

RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
<b>RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>29.111.558.239,00</b>	<b>30.343.379.680,77</b>	<b>4.818.883.964,10</b>	<b>15,88</b>	<b>25.397.405.056,24</b>	<b>83,70</b>	<b>4.945.974.624,53</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>27.550.667.663,00</b>	<b>28.041.451.067,66</b>	<b>4.639.475.744,77</b>	<b>16,55</b>	<b>23.744.197.748,39</b>	<b>86,68</b>	<b>4.297.253.319,27</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	16.695.757.105,00	16.695.757.602,61	2.903.061.370,29	17,39	14.070.182.982,80	84,27	2.625.574.619,81
Impostos	15.420.607.501,00	15.420.607.501,00	2.595.163.998,66	16,76	12.977.080.752,22	84,29	2.510.257.245,65
Taxas	1.208.419.604,00	1.208.419.604,00	307.897.381,63	25,48	1.093.102.229,84	90,46	115.317.374,16
Contribuições de Melhoria	-	-	-	0,00	-	0,00	-
CONTRIBUIÇÕES	750.893.702,00	750.893.702,00	121.516.435,82	16,18	567.057.496,64	75,52	183.836.205,36
Contribuições Sociais	750.893.702,00	750.893.702,00	121.516.435,82	16,18	567.057.496,64	75,52	183.836.205,36
Contribuições Econômicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contribuições para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITA PATRIMONIAL	1.183.323.410,00	1.211.922.625,39	306.574.808,23	25,30	1.532.931.387,30	126,49	(321.008.761,91)
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	15.011.404,00	15.011.404,00	4.219.176,97	28,11	14.477.827,40	96,45	533.576,60
Valores Mobiliários	1.146.500.061,00	1.177.119.276,39	302.326.291,35	25,68	1.507.423.926,32	128,06	(330.304.649,93)
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	591.945,00	591.945,00	29.339,51	0,00	24.473,80	4,13	567.471,20
Exploração de Recursos Naturais	19.200.000,00	19.200.000,00	29.299,31	0,15	11.005.159,78	57,32	8.194.840,22
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Cessão de Direitos	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	0,00	-	0,00	-
RECEITA AGROPECUÁRIA	250.000,00	250.000,00	450,00	0,18	2.213,00	0,89	247.787,00
RECEITA INDUSTRIAL	3.980.613,00	3.980.613,00	895.632,04	22,50	4.414.640,65	110,90	(434.027,65)
RECEITA DE SERVIÇOS	65.719.810,00	65.719.810,00	20.926.466,14	31,84	74.218.578,12	112,93	(8.498.768,12)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	46.430.140,00	46.430.140,00	17.499.474,38	37,69	59.586.369,76	128,34	(13.156.229,76)
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	89.563,00	89.563,00	30.782,36	34,37	116.008,40	129,53	(26.445,40)
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Outros Serviços	19.200.107,00	19.200.107,00	3.396.209,40	17,69	14.516.199,96	75,60	4.683.907,04
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.236.262.726,00	8.300.074.518,25	1.153.210.223,37	13,89	6.341.444.563,51	76,40	1.958.629.954,74
Transferências da União e de suas Entidades	6.145.012.292,00	6.209.824.084,25	821.598.869,25	13,23	4.627.384.089,07	74,52	1.582.439.995,18
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	7.445.887,00	7.445.887,00	840.367,29	11,29	4.832.854,73	64,91	2.613.032,27
Transferências de Instituições Privadas	17.042.250,00	17.042.250,00	-	0,00	3.227.469,60	18,84	13.814.780,40
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.065.540.848,00	2.065.540.848,00	330.656.039,93	16,01	1.705.885.198,21	82,59	359.655.649,79
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Outras Transferências	221.449,00	221.449,00	114.951,90	51,91	114.951,90	51,91	106.497,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	682.210.297,00	1.012.852.196,41	133.290.598,88	13,16	1.153.945.886,37	113,93	(441.093.689,96)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	185.535.899,91	185.535.899,91	62.612.558,83	33,76	243.502.302,06	131,24	(57.966.802,15)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	37.688.440,00	37.688.440,00	14.019.444,76	3,50	603.027.330,43	1.629,95	(243.976.253,12)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	0,00	32.919,14	0,00	(32.919,14)
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas Correntes	457.984.398,00	466.265.819,19	56.338.355,29	12,10	307.383.334,74	65,64	160.882.284,45
RECEITAS DE CAPITAL	<b>1.560.890.576,00</b>	<b>2.301.938.613,11</b>	<b>179.408.219,33</b>	<b>7,79</b>	<b>1.653.207.207,85</b>	<b>73,82</b>	<b>648.731.805,26</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.151.360.683,00	1.222.274.801,46	123.789.132,58	10,62	409.573.584,45	35,31	812.737.217,01
Operações de Crédito - Mercado Interno	321.802.940,00	321.802.940,00	115.622.678,25	3,58	81.522.628,75	25,33	240.280.311,25
Operações de Crédito - Mercado Externo	839.557.743,00	900.471.861,46	118.276.503,83	13,13	328.014.955,70	36,43	572.456.905,76
ALIEÇÃO DE BENS	28.907.736,00	30.822.545,09	5.928.978,91	18,10	28.210.766,24	91,53	2.611.778,85
Alienação de Bens Móveis	7.100.000,00	9.014.809,09	3.058.850,10	33,91	11.890.309,17	154,08	(4.875.500,08)
Alienação de Bens Imóveis	21.807.736,00	21.807.736,00	2.822.078,81	11,57	14.328.457,07	65,67	7.487.278,93
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	0,00	247.500,00	0,00	(247.500,00)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	249.323.338,00	927.532.447,56	26.396.197,83	2,81	1.126.441.359,41	121,44	(198.908.911,85)
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Estados, do Distrito Federal e de suas Entidades	24.001.386,00	902.506.161,56	26.478.400,28	2,95	1.126.323.561,96	124,80	(223.817.400,40)
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	1.015.000,00	1.015.000,00	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Transferências de Capital	10.600,00	10.600,00	117.797,45	1,17	117.797,45	1,17	(107.797,45)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	121.298.819,00	121.298.819,00	17.633.960,01	-	89.770.097,75	73,18	32.528.721,25
Integralização do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	121.298.819,00	121.298.819,00	17.633.960,01	14,54	88.770.097,75	73,18	32.528.721,25
<b>RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>	<b>406.536.409,00</b>	<b>406.536.409,00</b>	<b>77.522.652,11</b>	<b>19,07</b>	<b>350.593.484,82</b>	<b>86,24</b>	<b>55.942.924,18</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>29.518.094.648,00</b>	<b>30.749.916.089,77</b>	<b>4.896.406.616,21</b>	<b>15,92</b>	<b>25.747.998.541,06</b>	<b>83,73</b>	<b>5.001.917.548,71</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Mobiliária	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Contratual	-	-	-	0,00	-	0,00	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>	<b>29.518.094.648,00</b>	<b>30.749.916.089,77</b>	<b>4.896.406.616,21</b>	<b>15,92</b>	<b>25.747.998.541,06</b>	<b>83,73</b>	<b>5.001.917.548,71</b>
<b>JUSTAS NA PREVISÃO ATUALIZADA (VI)</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>DEFICIT (VII)</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL COM DEFICIT (VIII) = (V + VI + VII)</b>	<b>29.518.094.648,00</b>	<b>30.749.916.089,77</b>	<b>4.896.406.616,21</b>	<b>15,92</b>	<b>25.747.998.541,06</b>	<b>83,73</b>	<b>5.001.917.548,71</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Usado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL COM SUPERÁVIT (IX) = (VIII + IX)</b>	<b>29.518.094.648,00</b>	<b>30.749.916.089,77</b>	<b>4.896.406.616,21</b>	<b>15,92</b>	<b>25.747.998.541,06</b>	<b>83,73</b>	<b>5.001.917.548,71</b>

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)		No Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)	
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)</b>	<b>28.409.654.549,00</b>	<b>33.337.161.636,56</b>	<b>2.752.343.875,86</b>	<b>28.219.827.083,47</b>	<b>5.117.334.553,09</b>	<b>5.178.993.235,30</b>	<b>22.398.529.351,29</b>	<b>22.105.262.427,14</b>
DESPESAS CORRENTES	22.417.813.278,00	24.435.984.832,38	1.520.803.579,94	22.276.346.230,29	2.159.638.602,09	3.966.463.756,68	6.271.415.925,50	17.995.277.555,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.725.574.259,00	12.763.911.017,72	322.393.222,38	12.185.160.278,67	576.750.739,05	1.014.599.579,46	2.749.311.438,26	9.961.002.203,23
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	575.833.632,00	589.804.580,00	72.199.378,12	378.157.115,75	211.647.464,25	72.246.018,04	378.112.726,63	378.112.726,63
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.116.405.387,00	11.082.269.234,66	1.126.210.970,44	9.713.028.835,87	1.369.240.390,00	1.845.856.246,18	3.310.412.633,87	7.656.162.505,00
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	9.116.405.387,00	11.082.269.234,66	1.126.210.970,44	9.713.028.835,87	1.369.240.390,00	1.845.856.246,18	3.310.412.633,87	7.656.162.505,00
DESPESAS DE CAPITAL	5.324.272.073,00	8.782.433.844,08	1.231.540.295,92	5.943.480.853,18	2.838.952.990,90	1.212.529.478,62	4.548.473.399,67	4.109.984.861,86
INVESTIMENTOS	3.678.600.008,00	6.823.368.015,87	1.163.956.095,66	4.434.538.038,57	2.388.829.977,30	987.794.120,70	2.795.518.570,64	2.672.579.349,34
INVESTIMENTOS FINANCEIRAS	1.214.996.412,00	1.478.290.175,21	13.738.027,25	1.186.274.625,61	1.278.015.549,60	170.889.184,91	1.115.773.684,77	1.114.737.323,52
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	430.675.653,00	480.775.653,00	32.846.173,01	322.668.189,00	158.107.454,00	33.846.173,01	322.668.189,00	322.668.189,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	667.569.198,00	118.742.960,10	118.742.960,10	-	118.742.960,10	-	118.742.960,10	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)	466.984.762,00	482.533.755,67	14.988.521,76	424.244.984,52	58.288.771,15	69.702.482,44	337.361.076,32	145.172.679,35
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (X + X)</b>	<b>28.876.639.311,00</b>	<b>33.819.695.392,23</b>	<b>2.767.332.397,62</b>	<b>28.644.07</b>				

Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	0,00	-	0,00	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	0,00	-	0,00	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	0,00	-	0,00	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Transferências do Exterior	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Transferências de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	0,00	-	0,00	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)	SALDO (i) = (e-h)	
<b>DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (X)</b>	<b>466.984.762,00</b>	<b>482.533.755,67</b>	<b>14.988.521,76</b>	<b>424.244.984,52</b>	<b>58.288.771,15</b>	<b>69.702.482,44</b>	<b>337.361.076,32</b>	<b>145.172.679,35</b>	<b>316.306.884,73</b>
DESPESAS CORRENTES	466.984.762,00	467.033.755,67	14.988.521,76	424.244.984,52	42.788.771,15	69.702.482,44	337.361.076,32	139.672.679,35	316.306.884,73
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	423.262.205,00	420.451.203,58	11.018.020,48	388.043.258,05	32.407.945,53	62.827.341,60	311.429.562,48	109.021.641,10	290.959.059,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	43.722.557,00	46.582.552,09	3.970.501,28	36.201.726,47	10.380.825,62	6.875.140,84	25.931.513,84	20.651.038,25	25.307.824,98
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>15.500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.500.000,00</b>	<b>-</b>
INVESTIMENTOS	-	15.500.000,00	-	-	15.500.000,00	-	-	15.500.000,00	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**ALAN JOHANSON**  
Auditor de Finanças  
Contador Geral do Estado  
CRC ES nº 011212/O-0

**DANIEL CORRÉA**  
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

**BENÉCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURANÇA SOCIAL  
**JANEIRO A OUTUBRO DE 2025**

RREO - Anexo 2 (LRF, Art.52, inciso II, alínea "c")

Função / Subfunção	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total)	
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)</b>	<b>28.515.200.724,00</b>	<b>33.468.975.811,56</b>	<b>2.773.387.410,84</b>	<b>28.322.521.879,26</b>	<b>98,52</b>	<b>5.146.453.932,30</b>	<b>5.200.069.452,77</b>	<b>22.501.172.777,18</b>	<b>98,52</b>	<b>10.967.803.034,38</b>
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>439.984.170,00</b>	<b>492.861.883,49</b>	<b>26.260.289,62</b>	<b>467.915.949,36</b>	<b>1,63</b>	<b>24.945.934,13</b>	<b>77.085.996,37</b>	<b>372.534.014,36</b>	<b>1,63</b>	<b>120.327.869,13</b>
Administração Geral	177.125.556,00	178.008.556,00	17.417.830,26	176.290.218,49	0,61	1.799.337,01	29.265.399,19	143.576.170,17	0,63	34.342.335,83
Ação Legislativa	65.991.520,00	95.932.050,49	4.407.111,35	77.772.634,49	0,27	18.159.416,00	13.228.891,28	61.162.135,41	0,27	34.769.914,08
Controle Externo	184.330.384,00	204.924.567,00	204.654.337,15	200.831.519,36	0,70	4.093.055,64	32.329.480,50	157.813.472,50	0,69	47.111.094,50
Formação de Recursos Humanos	4.157.264,00	5.617.264,00	1.051.010,86	4.723.140,03	0,03	894.123,98	967.943,47	3.403.753,60	0,03	2.213.508,36
Previdência Especial	8.379.446,00	8.379.446,00	0,00	8.379.446,00	0,00	0,00	1.275.281,93	6.578.432,64	0,01	1.801.015,36
<b>02 - JUDICIÁRIA</b>	<b>1.469.459.101,00</b>	<b>1.535.091.072,00</b>	<b>61.297.781,08</b>	<b>1.467.887.104,05</b>	<b>5,11</b>	<b>67.203.967,95</b>	<b>246.339.517,47</b>	<b>1.111.941.202,79</b>	<b>4,87</b>	<b>423.149.869,21</b>
Administração Geral	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Ação Judiciária	1.469.458.101,00	1.535.090.072,00	61.297.781,08	1.467.887.104,05	5,11	67.203.967,95	246.339.517,47	1.111.941.202,79	4,87	423.148.869,21
<b>03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA</b>	<b>759.001.921,00</b>	<b>882.470.891,01</b>	<b>21.665.705,34</b>	<b>793.691.626,76</b>	<b>2,76</b>	<b>88.779.264,25</b>	<b>123.715.661,90</b>	<b>645.820.649,82</b>	<b>2,86</b>	<b>229.644.649,93</b>
Administração Geral	247.860.264,00	275.089.594,45	1.678.304,41	231.709.120,76	0,01	43.380.473,69	39.410.107,91	182.975.231,97	0,80	92.114.362,48
Comunicação Social	1.966.000,00	1.966.000,00	573.635,22	1.485.772,30	0,01	48.200.270,00	542.375,86	1.053.869,29	0,00	11.212.771,00
Defesa da Ordem Jurídica	416.803.571,00	441.548.141,00	10.443.154,40	420.080.419,15	1,46	21.467.721,85	69.552.236,76	350.846.870,53	1,54	90.701.270,47
Formação de Recursos Humanos	50.100,00	50.100,00	472,50	49.472,50	0,00	37.000,00	627,50	37.000,00	0,00	13.100,00
Representação Judicial e Extrajudicial	92.321.986,00	163.817.055,56	8.970.138,81	140.366.842,05	0,09	23.450.213,51	119.713.270,29	56.903.785,27	0,52	45.903.785,27
<b>04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>1.251.400.525,00</b>	<b>1.273.778.439,96</b>	<b>132.838.287,91</b>	<b>884.154.435,33</b>	<b>3,48</b>	<b>389.624.004,63</b>	<b>160.701.574,36</b>	<b>1.161.846.836,69</b>	<b>2,93</b>	<b>603.963.607,27</b>
Administração de Concessões	24.664.261,00	24.780.344,18	2.311.276,09	22.808.860,96	0,02	1.971.483,22	3.947.293,39	17.727.753,27	0,08	7.052.590,46
Administração Financeira	408.993.598,00	467.803.584,84	23.889.239,65	234.816.185,06	0,88	232.987.399,78	27.038.699,76	177.832.680,31	0,78	289.970.904,53
Administração Geral	749.123.122,00	633.266.541,13	51.630.750,63	501.304.745,49	1,74	131.936.733,75	101.004.663,99	405.880.224,83	1,78	227.386.129,30
Comunicação Social	213.000,00	1.517.000,00	-92.000,00	1.108.000,00	0,00	400.000,00	1.107.421,15	1.107.421,15	0,00	94.575,85
Conservação de Energia	144.715,00	94.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.715,00
Controle Interno	2.212.046,00	2.062.046,00	53.553,73	928.520,05	0,00	1.133.525,93	440.806,33	693.935,13	0,00	1.368.590,87
Diffusão Cultural	64.395,00	116.189,00	65.810,00	80.390,00	0,00	35.799,00	36,79	14.303,46	0,00	101.885,54
Formação de Recursos Humanos	5.928.992,00	8.422.988,35	1.429.185,47	6.492.689,39	0,02	1.930.298,96	1.578.974,22	4.211.497,06	0,02	4.211.497,06
Normalização e Fiscalização	3.003.100,00	979.808,82	-571,20	6.201,00	0,00	973.607,22	0,00	979,20	0,00	979,20
Ordenamento Territorial	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	15.000,00	27.000,00	0,00	26.601,00	0,00	399,00	0,00	26.601,00	0,00	399,00
Planejamento e Orçamento	2.465.228,00	6.011.655,00	509.222,88	4.921.972,40	0,02	1.089.683,60	1.164.651,69	2.850.509,06	0,01	3.161.146,94
Previdência Especial	20.757.072,00	20.757.072,00	0,00	19.906.205,02	0,07	850.866,98	3.293.657,28	16.457.906,61	0,07	4.299.165,39
Produção Industrial	2.465.656,00	3.165.656,00	77.829,90	1.643.621,79	0,01	1.522.034,21	238.733,07	1.517.546,64	0,01	2.008.109,36
Tecnologia da Informação	31.340.340,00	104.773.525,64	52.969.991,07	104.689.442,66	0,31	14.689.082,98	20.886.636,74	41.853.815,52	0,18	62.919.710,12
<b>06 - SEGURANÇA PÚBLICA</b>	<b>2.619.117.979,00</b>	<b>2.975.434.197,64</b>	<b>157.792.402,14</b>	<b>2.716.863.850,96</b>	<b>9,45</b>	<b>258.570.346,68</b>	<b>454.400.420,20</b>	<b>2.161.819.497,52</b>	<b>9,47</b>	<b>813.614.700,12</b>
Administração Geral	2.053.300.379,00	2.125.336.952,56	22.302.280,18	2.050.383.684,12	7,13	74.953.268,44	355.039.838,18	1.775.872.078,54	7,78	349.554.874,02
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	5.334.930,00	8.475.895,76	181.242,54	7.820.567,99	0,03	655.327,77	1.486.098,39	5.777.744,34	0,03	2.698.148,42
Comunicação Social	13.300.000,00	12.900.000,00	2.249.579,14	10.386.579,04	0,04	1.913.420,96	1.620.612,30	8.030.297,90	0,04	4.269.702,10
Defesa Civil	110.872.122,00	146.028.057,63	15.040.260,14	59.885.966,31	0,00	86.149.621,63	6.537.625,33	405.880.224,83	0,00	121.976.316,54
Empregabilidade	8.000,000,00	14.500.000,00	940.941,26	12.592.997,73	0,04	1.507.002,27	1.417.355,50	8.080.160,92	0,04	6.419.879,08
Formação de Recursos Humanos	3.199.450,00	4.006.588,40	1.346.836,16	2.426.400,70	0,01	1.880.187,70	315.237,16	1.199.596,10	0,01	2.806.992,30
Infraestrutura Urbana	17.720.000,00	50.202.624,48	23.993.302,48	49.545.873,57	0,17	656.750,91	13.141.734,28	18.766.438,15	0,08	31.136.386,33
Normalização e Fiscalização	77.787.240,00	81.587.240,00	11.721.436,28	68.609.216,11	0,24	12.678.023,89	11.297.335,67	47.671.956,94	0,21	33.915.283,06
Policimento	292.694.852,00	471.073.323,61	66.028.595,48	400.615.014,44	1,39	70.458.309,17	51.381.305,10	233.966.754,92	1,02	237.106.568,69
Tecnologia da Informação	36.909.000,00	61.923.515,18	13.988.946,60	54.297.550,45	0,19	7.625.964,73	12.169.348,29	38.492.725,60	0,17	23.430.789,58
<b>08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>226.467.749,00</b>	<b>236.404.489,17</b>	<b>12.180.916,70</b>	<b>186.945.165,87</b>	<b>0,65</b>	<b>49.459.323,30</b>	<b>17.991.115,65</b>	<b>164.540.750,71</b>	<b>0,72</b>	<b>71.863.738,46</b>
Administração Geral	16.483.092,00	17.220.140,27	451.058,29	17.079.315,31	0,06	10.824.946	3.003.797,71	14.514.722,78	0,06	2.765.417,49
Alimentação e Nutrição	255.120,00	864.720,11	18.512,00	805.561,55	0,00	59.158,56	24.901,06	763.112,67	0,00	101.607,44
Assistência Comunitária	209.147.537,00	218.011.970,79	11.700.158,41	168.981.355,13	0,59	49.030.615,66	14.959.628,88	149.194.628,88	0,65	68.817.146,93
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	572.000,00	306.058,00	11.188,00	77.333,88	0,00	228.724,12	1.188,00	66.491,40	0,00	239.566,60
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
<b>09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>	<b>5.338.995.319,00</b>	<b>5.413.511.761,60</b>	<b>8.630.472,09</b>	<b>5.375.761.170,50</b>	<b>18,70</b>	<b>37.750.591,10</b>	<b>847.757.759,14</b>	<b>4.189.402.321,70</b>	<b>18,34</b>	<b>1.224.109.439,90</b>
Administração Geral	98.267.377,00	114.617.377,00	65.419,63	101.555.934,73	0,35	13.061.442,27	6.550.744,59	1.679.300.310,08	0,30	47.227.066,92
Comunicação Social	104.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00
Formação de Recursos Humanos	466.100,00	466.100,00	175.390,40	254.360,00	0,00	217.737,40	60	91.746,60	0,00	374.363,40
Previdência do Regime Estatutário	3.751.020.427,00	3.793.751.543,78	8.415.998,35	3.769.784.554,29	0,11	23.666.989,29	592.755.521,70	2.916.432.623,63	12,77	877.318.920,15
Previdência Especial	1.489.137.415,00	1.504.572.740,82	-25.936,29	1.504.166.318,98	0,11	406.421,94	248.426.225,25	1.205.487.641,39	5,28	299.085.099,43
<b>10 - SAÚDE</b>	<b>4.718.316.499,00</b>	<b>5.810.779.983,88</b>	<b>744.901.836,90</b>	<b>5.356.512.718,93</b>	<b>18,23</b>	<b>454.267.264,93</b>	<b>1.044.917.486,65</b>	<b>4.368.968.976,15</b>	<b>19,19</b>	<b>1.427.811.007,73</b>
Administração Geral	419.439.278,00	417.575.847,24	32.872.818,53	370.267.145,19	1,29	47.308.702,05	65.321.746,96	360.042.543,95	1,33	112.763.303,25
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.910.830.864,00	4.894.062.602,65	632.765.805,22	4.520.821.530,03	15,73	373.241.072,62	867.618.785,51	3.699.869.096,60	16,20	1.194.193.506,05
Atenção Básica	96.175.424,00	147.160.442,13	31.774.141,57	143.410.613,69	0,00	3.749.828,44	51.043.588,49	113.002.217,23	0,49	34.158.224,90
Formação de Recursos Humanos	23.301.091,00	31.535.342,76	-1.873.887,00	28.422.057,76	0,10	3.113.285,00	3.374.855,00	24.036.188,76	0,11	7.499.154,00
Suporte Profilático e Terapêutico	215.125.052,00	240.855.817,23	37.510.957,33	225.885.686,15	0,79	14.970.131,08	39.358.750,11	194.053.574,73	0,85	46.202.242,50
Tecnologia da Informação	35.000.000,00	45.497.521,86	8.551.474,45	42.115.914,66	0,15	3.381.607,20	7.889.668,51	42.453.400,09	0,12	18.034.121,77
Vigilância Epidemiológica	17.444.790,00	32.992.410,01	3.250.625,80	25.127.160,97	0,09	7.865.249,04	10.242.852,17	19.349.393,35	0,08	13.643.016,66

Transporte Rodoviário	123.483.941,00	189.434.398,50	74.023.203,59	136.375.525,16	0,47	53.058.873,34	13.147.745,91	63.773.622,01	0,28	125.660.776,49
<b>22 - INDÚSTRIA</b>	<b>12.370.989,00</b>	<b>37.222.960,87</b>	<b>21.272.593,23</b>	<b>29.770.415,50</b>	<b>0,10</b>	<b>7.452.545,37</b>	<b>1.715.939,19</b>	<b>8.444.443,00</b>	<b>0,04</b>	<b>28.778.517,67</b>
Administração Geral	9.104.779,00	12.160.867,00	1.313.529,82	6.428.094,89	0,02	5.732.772,11	1.224.885,27	6.194.066,80	0,03	5.966.800,20
Comunicação Social	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Formação de Recursos Humanos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Normalização e Qualidade	2.493.710,00	4.837.562,00	505.719,54	3.645.999,61	0,01	1.191.562,39	489.195,92	2.075.625,99	0,01	2.761.936,01
Promoção Industrial	762.500,00	20.214.531,87	19.453.343,87	19.696.321,00	0,07	518.210,87	1.312,00	174.570,41	0,00	20.039.781,46
<b>23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS</b>	<b>143.706.440,00</b>	<b>235.666.966,91</b>	<b>33.970.419,96</b>	<b>170.691.586,93</b>	<b>0,59</b>	<b>64.975.417,98</b>	<b>42.337.937,75</b>	<b>124.231.580,77</b>	<b>0,54</b>	<b>111.435.380,14</b>
Administração de Concessões	21.960.736,00	23.733.523,71	0,00	1.701.140,00	0,01	22.032.383,71	1.146.460,00	1.701.140,00	0,01	22.332.383,71
Administração Geral	37.601.492,00	36.788.492,00	886.456,72	30.455.957,69	0,11	6.332.369,31	4.392.165,74	21.826.433,00	0,10	14.962.059,00
Comunicação Social	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
Formação de Recursos Humanos	649.000,00	642.960,00	0,00	3.960,00	0,00	639.000,00	0,00	3.960,00	0,00	639.000,00
Outros Encargos Especiais	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Promoção Comercial	49.295.461,00	122.045.454,89	28.621.630,10	94.334.200,49	0,33	27.711.254,40	29.716.022,58	77.639.744,84	0,34	44.405.710,05
Serviços Financeiros	2.115.000,00	2.115.000,00	0,00	2.049.152,92	0,01	65.847,08	1.115.407,00	1.115.407,00	0,00	999.592,01
Turismo	31.864.751,00	50.121.536,31	4.361.893,14	42.147.137,83	0,15	7.974.398,48	6.924.171,43	21.944.900,94	0,10	28.786.635,37
<b>24 - COMUNICAÇÕES</b>	<b>69.934.539,00</b>	<b>102.967.870,35</b>	<b>6.081.551,68</b>	<b>59.900.566,81</b>	<b>0,21</b>	<b>43.067.303,54</b>	<b>13.472.800,36</b>	<b>47.983.563,32</b>	<b>0,21</b>	<b>54.984.302,03</b>
Administração Geral	7.788.393,00	16.091.048,07	1.345.208,39	14.597.237,00	0,05	1.493.811,07	2.343.170,71	13.839.158,23	0,06	2.251.889,84
Comunicação Social	62.127.146,00	85.887.884,23	4.703.343,29	44.324.391,76	0,15	41.563.492,47	10.895.545,61	33.199.558,79	0,15	52.688.325,44
Formação de Recursos Humanos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Previdência Especial	9.000,00	109.699,40	33.000,00	109.699,40	0,00	0,00	16.774,34	75.612,65	0,00	34.086,75
Telecomunicações	0,00	869.238,65	0,00	869.238,65	0,00	0,00	217.309,67	869.238,65	0,00	0,00
<b>26 - TRANSPORTE</b>	<b>1.740.989.565,00</b>	<b>3.283.686.293,47</b>	<b>456.255.620,19</b>	<b>2.594.527.055,40</b>	<b>9,03</b>	<b>689.159.238,07</b>	<b>590.609.704,50</b>	<b>1.849.159.763,04</b>	<b>8,10</b>	<b>1.434.526.530,43</b>
Administração Geral	61.388.783,00	71.426.354,47	7.800.469,23	63.736.019,59	0,22	11.181.076,57	47.474.963,37	47.474.963,37	0,21	21.951.391,10
Assistência Comunitária	335.610.000,00	335.610.000,00	-4.082.223,57	330.080.000,00	0,15	5.690.000,00	79.234.193,54	318.047.365,14	0,19	32.562.634,86
Comunicação Social	10.000,00	360.000,00	0,00	350.000,00	0,00	10.000,00	95.388,80	135.530,39	0,00	147.308,00
Formação de Recursos Humanos	161.000,00	181.350,00	0,00	171.000,00	0,00	161.000,00	35.254,00	34.000,00	0,00	161.000,00
Infraestrutura Urbana	98.842.984,00	1.048.068.205,17	184.918.383,41	983.137.717,27	3,42	64.930.487,95	279.668.161,60	824.352.255,38	3,61	223.715.949,79
Outros Encargos Especiais	50.000,00	12.500.000,00	0,00	12.500.000,00	0,04	0,00	0,00	12.500.000,00	0,03	0,00
Planejamento e Orçamento	7.000.000,00	3.979.773,53	162.585,81	3.979.773,53	0,01	599.456,00	0,00	2.257.675,20	0,01	1.222.098,33
Previdência Especial	48.079.999,00	48.079.999,00	0,00	48.079.433,04	0,17	565,96	8.323.854,74	41.269.530,26	0,18	6.810.468,77
Recuperação de Áreas Degradadas	6.462.639,00	22.462.639,00	15.300.000,00	18.000.000,00	0,06	4.462.639,00	10.649.518,76	11.726.751,06	0,05	10.735.887,94
Serviços Financeiros	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transporte Aéreo	3.530.000,00	4.867.414,19	1.107.991,96	3.637.991,96	0,01	1.229.422,23	566.006,17	2.593.299,11	0,01	2.274.115,08
Transporte Hidroviário	18.400.000,00	30.654.168,46	-309.542,00	28.944.626,37	0,10	1.709.542,09	4.631.622,87	21.026.949,75	0,09	9.627.218,71
Transporte Rodoviário	1.074.976.599,00	1.621.018.828,65	257.376.743,49	1.060.062.456,69	3,69	560.956.368,96	188.658.500,61	560.239.352,97	2,45	1.060.779.528,08
Transportes Coletivos Urbanos	84.467.561,00	84.467.561,00	1.000.000,00	41.983.780,00	0,15	42.483.781,00	7.001.924,84	11.001.924,84	0,03	77.465.636,16
<b>27 - DESPORTO E LAZER</b>	<b>68.040.296,00</b>	<b>19.425.578,60</b>	<b>39.218.241,21</b>	<b>143.393.655,38</b>	<b>0,50</b>	<b>50.731.923,22</b>	<b>39.881.547,79</b>	<b>74.111.985,97</b>	<b>0,50</b>	<b>79.713.592,63</b>
Administração Geral	11.192.581,00	13.750.034,50	1.250.500,14	12.774.772,04	0,04	975.262,46	2.210.036,69	10.250.021,48	0,04	3.500.013,42
Desporto Comunitário	41.181.515,00	165.709.344,10	35.980.990,58	119.413.952,85	0,42	46.295.391,25	36.097.983,89	94.639.282,13	0,41	71.070.061,97
Desporto de Rendimento	13.106.200,00	14.666.200,00	1.986.750,49	11.204.930,49	0,04	3.461.269,51	1.573.527,21	9.522.682,76	0,04	5.143.517,24
Formação de Recursos Humanos	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Telecomunicações	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 - ENCARGOS ESPECIAIS</b>	<b>2.652.555.348,00</b>	<b>2.865.461.782,75</b>	<b>215.251.330,47</b>	<b>2.240.215.407,49</b>	<b>7,79</b>	<b>625.246.375,26</b>	<b>416.561.539,54</b>	<b>2.133.914.715,09</b>	<b>9,34</b>	<b>731.547.067,66</b>
Outros Encargos Especiais	370.712.317,00	443.234.413,00	19.006.083,48	310.854.689,71	1,08	132.379.729,29	67.007.963,68	273.093.082,12	1,20	170.141.330,18
Outros Encargos Especiais	1.113.738.958,00	1.163.784.347,00	40.470.388,81	1.079.917.119,37	3,76	83.867.229,38	193.118.745,45	1.012.054.442,70	4,43	151.729.906,05
Refinanciamento da Dívida Interna	239.183.373,00	286.883.373,00	40.684.988,33	199.002.213,35	0,69	87.881.159,63	40.684.988,60	199.002.213,35	0,87	87.881.159,63
Serviço da Dívida Externa	382.678.282,00	335.871.230,00	37.143.156,07	249.179.503,90	0,87	86.637.726,10	37.143.156,07	199.505.903,90	1,09	86.637.726,10
Serviço da Dívida Externa	546.242.418,00	635.742.418,00	77.946.713,51	401.261.881,16	1,40	234.480.536,84	78.606.685,74	400.585.472,32	1,75	235.126.945,68
<b>99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>667.569.198,00</b>	<b>118.742.960,10</b>				<b>118.742.960,10</b>				<b>118.742.960,10</b>
Reserva de Contingência	667.569.198,00	118.742.960,10				118.742.960,10				118.742.960,10
<b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA (II)</b>	<b>466.984.762,00</b>	<b>482.533.755,67</b>	<b>14.988.521,76</b>	<b>424.244.984,52</b>	<b>1,48</b>	<b>58.288.771,15</b>	<b>69.702.482,44</b>	<b>337.361.076,32</b>	<b>1,48</b>	<b>145.172.679,35</b>
<b>01 - LEGISLATIVA</b>	<b>26.190.815,00</b>	<b>25.190.815,00</b>	<b>-220.921,14</b>	<b>25.611.790,57</b>	<b>0,09</b>	<b>579.024,93</b>	<b>3.958.314,72</b>	<b>19.329.508,06</b>	<b>0,08</b>	<b>6.861.306,94</b>
Administração Geral	9.814.607,00	9.814.607,00	0,00	9.578.385,11	0,03	236.221,89	1.502.668,84	7.382.261,40	0,03	2.432.345,60
Ação Legislativa	1.415.000,00	1.415.000,00	-195.625,36	1.219.374,64	0,00	195.625,36	108.249,76	96.699,87	0,00	488.300,13
Controle Externo	14.961.208,00	14.961.208,00	-25.276,78	14.814.030,32	0,05	147.177,68	2.247.396,12	11.020.546,79	0,05	3.940.661,21
<b>02 - JUDICIÁRIA</b>	<b>96.486.292,00</b>	<b>96.486.292,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.841.312,19</b>	<b>0,32</b>	<b>3.645.066,04</b>	<b>14.190.199,18</b>	<b>69.527.312,17</b>	<b>0,30</b>	<b>26.958.979,83</b>
Ação Judiciária	96.486.292,00	96.486.292,00	20.000,00	92.841.225,96	0,32	3.645.066,04	14.190.199,18	69.527.312,17	0,30	26.958.979,83
<b>03 - ESSENCIAL À JUSTIÇA</b>	<b>48.807.067,00</b>	<b>48.807.038,31</b>	<b>-48.820,10</b>	<b>43.938.508,31</b>	<b>0,15</b>	<b>4.968.536,22</b>	<b>6.802.105,38</b>	<b>33.523.817,67</b>	<b>0,15</b>	<b>16.533.757,64</b>
Administração Geral	16.267.588,00	16.307.559,31	-31.195,01	15.668.932,36	0,05	368.626,95	2.436.809,16	12.031.994,60	0,05	4.475.564,71
Defesa da Ordem Jurídica	31.423.926,00	31.423.926,00	-198.519,50	27.200.292,42	0,09	4.223.633,58	4.162.898,27	20.077.286,49	0,09	10.296.639,51
Representação Judicial e Extrajudicial	1.115.553,00	1.175.553,00	181.432,00	1.069.277,31	0,00	106.275,69	300.297,95	763.999,58	0,00	411.553,42
<b>04 - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>25.127.371,00</b>	<b>25.492.410,82</b>	<b>37.190,84</b>	<b>24.169.902,99</b>	<b>0,08</b>	<b>1.322.507,83</b>	<b>8.877.429,73</b>	<b>19.166.930,30</b>	<b>0,08</b>	<b>6.325.597,52</b>
Administração de Concessões	222.000,00	238.416,82	22.000,00	202.987,33	0,00	35.449,79	39.842,75	142.887,04	0,00	83.129,61
Administração Financeira	180.000,00	137.500,00	59.000,00	137.500,00	0,00	0,00	25.198,49	0,00	0,00	137.500,00
Administração Geral	23.876.884,00	24.345.297,00	22.109,42	23.188.974,35	0,08	1.156.322,65	3.715.085,24	18.506.527,14	0,08	5.838.773,86
Controle Interno	22.600,00	22.600,00	-3.968,58	18.168,58	0,00	4.431,42	1.849,64	10.723,69	0,00	11.876,31
Formação de Recursos Humanos	249.200,00	69.000,00	14.400,00	0,00	0,00	55.510,00	3.332,60	0,00		

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO DE 2024 A OUTUBRO DE 2025**

RREO - ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
	2024		2025				
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>3.084.632.523,15</b>	<b>4.592.439.552,74</b>	<b>2.909.786.216,92</b>	<b>3.190.961.223,66</b>	<b>2.873.531.725,96</b>	<b>3.369.011.725,97</b>	<b>3.415.270.186,08</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.050.149.026,83	2.214.236.658,26	2.090.748.035,83	2.016.960.914,24	2.029.633.575,05	2.482.053.301,84	2.220.122.400,41
ICMS	1.803.404.088,50	1.818.436.289,79	1.795.965.851,70	1.736.385.415,61	1.691.814.474,78	1.816.296.787,78	1.863.062.656,47
IPVA	32.023.191,81	33.321.081,90	67.893.963,58	63.920.187,69	117.411.146,80	421.255.768,58	122.565.321,82
ITCD	17.868.623,10	28.626.729,87	21.974.567,53	17.491.030,65	18.135.390,45	10.493.022,17	10.493.857,32
IRRF	108.420.714,69	243.612.387,80	115.570.215,25	110.627.332,50	111.323.466,46	106.732.361,67	132.087.605,02
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	88.432.408,73	90.240.168,90	89.343.437,77	88.536.947,79	90.949.096,56	127.579.361,64	91.912.959,78
Contribuições	30.780.882,01	161.208.243,46	32.287.742,94	38.646.858,75	72.623.689,90	57.395.947,17	57.710.551,59
Receita Patrimonial	150.777.558,15	135.011.442,45	103.780.646,72	200.633.795,10	85.229.281,11	102.301.604,66	206.664.778,29
Rendimentos de Aplicação Financeira	142.752.206,53	92.943.993,88	95.830.475,44	192.399.537,99	76.536.496,65	85.776.079,12	197.251.620,96
Outras Receitas Patrimoniais	8.025.351,62	42.067.448,57	7.950.171,28	8.234.257,11	8.692.784,46	16.525.525,54	9.413.157,33
Receita Agropecuária	220,00	440,00	165,00	180,00	180,00	400,00	200,00
Receita Industrial	369.729,78	342.488,54	349.289,33	473.209,10	420.355,13	549.112,50	396.842,59
Receita de Serviços	5.020.026,53	16.040.030,85	9.340.962,93	5.761.410,33	5.114.585,28	4.958.797,87	6.175.390,75
Transferências Correntes	800.706.085,79	818.294.295,90	622.993.272,88	864.151.050,99	629.424.190,74	656.673.694,79	855.961.074,84
Cota-Parte do FPE	271.471.985,96	304.059.814,55	272.499.389,45	390.730.124,94	252.222.143,14	252.915.950,13	325.800.665,06
Transferências da LC 61/1989	22.434.511,38	26.338.167,32	19.100.317,68	21.621.686,81	23.546.650,78	22.107.573,92	21.477.944,85
Transferências do FUNDEB	153.626.342,55	182.632.426,27	155.842.076,68	179.501.958,01	149.090.028,82	194.330.896,28	175.530.680,36
Outras Transferências Correntes	353.173.245,90	305.263.887,76	175.551.489,07	272.297.281,23	204.565.368,00	187.319.274,46	333.151.784,57
Outras Receitas Correntes	46.828.994,06	1.247.305.953,30	50.286.101,29	64.333.805,15	51.085.868,75	65.078.867,13	68.238.947,61
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>919.497.846,86</b>	<b>1.009.577.490,98</b>	<b>872.792.825,55</b>	<b>984.900.741,13</b>	<b>904.704.952,11</b>	<b>1.126.585.127,77</b>	<b>1.060.970.814,26</b>
Transferências Constitucionais e Legais	477.904.494,83	483.841.013,31	493.735.307,49	479.225.857,30	497.428.471,32	678.794.167,41	540.655.251,38
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	30.750.207,29	160.641.872,48	32.263.046,17	38.459.803,97	72.440.170,82	57.153.065,03	57.515.132,43
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	7.913.759,43	17.974.916,48	6.848.746,04	8.816.071,16	9.758.839,71	18.166.517,59	22.761.679,11
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	67.541.438,91	118.000,00	118.000,00	104.829.031,93	118.000,00	118.000,00	76.099.312,04
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	335.387.946,40	347.001.688,71	339.827.725,85	353.569.976,77	324.959.470,26	372.353.377,74	363.979.439,30
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>2.165.134.676,29</b>	<b>3.582.862.061,76</b>	<b>2.036.993.391,37</b>	<b>2.206.060.482,53</b>	<b>1.968.826.773,85</b>	<b>2.242.426.598,20</b>	<b>2.354.299.371,82</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	27.959.727,17	-	3.572.941,00	(2.622.941,00)	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>2.165.134.676,29</b>	<b>3.554.902.334,59</b>	<b>2.036.993.391,37</b>	<b>2.202.487.541,53</b>	<b>1.971.449.714,85</b>	<b>2.242.426.598,20</b>	<b>2.354.299.371,82</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	76.922.000,00	-	-	-	334.404,82	-
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	-	-	-	-	-	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)</b>	<b>2.165.134.676,29</b>	<b>3.477.980.334,59</b>	<b>2.036.993.391,37</b>	<b>2.202.487.541,53</b>	<b>1.971.449.714,85</b>	<b>2.242.092.193,38</b>	<b>2.354.299.371,82</b>

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES					TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	Previsão Atualizada
	2025						
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>3.821.108.823,83</b>	<b>3.327.205.241,70</b>	<b>3.402.686.892,56</b>	<b>3.143.632.327,43</b>	<b>3.241.147.996,62</b>	<b>40.371.414.436,64</b>	<b>38.570.088.536,66</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.308.611.241,70	2.341.902.406,90	2.258.208.963,49	2.260.669.689,50	2.248.682.932,78	26.521.979.146,83	26.383.555.872,61
ICMS	1.968.261.775,98	1.993.441.698,61	1.893.042.737,61	1.823.688.762,55	1.916.827.584,14	22.120.628.123,52	22.356.469.437,00
IPVA	108.588.185,21	109.749.720,72	98.388.157,99	114.860.277,52	58.460.975,91	1.348.407.979,53	1.221.913.941,00
ITCD	16.793.606,97	15.446.532,10	18.595.031,93	21.437.439,62	25.777.624,62	222.859.456,33	188.502.093,00
IRRF	125.979.679,84	124.164.105,53	139.388.939,92	111.040.006,35	129.361.964,94	1.558.308.779,98	1.408.250.797,61
Outras Receitas Tributárias	88.987.993,70	99.100.349,94	108.794.096,03	189.643.203,46	118.254.783,17	1.271.774.807,47	1.208.419.604,00
Contribuições	62.879.577,19	62.929.025,61	61.067.667,66	61.311.447,66	60.204.988,16	759.046.622,11	750.893.702,00
Receita Patrimonial	150.124.794,26	176.384.727,50	201.236.951,43	133.497.117,92	173.077.690,31	1.818.720.387,90	1.211.922.625,39
Rendimentos de Aplicações Financeiras	141.862.360,37	133.086.124,96	192.216.464,10	124.899.261,43	158.691.735,03	1.634.246.356,46	959.450.458,39
Outras Receitas Patrimoniais	8.262.433,89	43.298.602,54	9.020.487,33	8.597.856,49	14.385.955,28	184.474.031,44	252.472.167,00
Receita Agropecuária	240,00	398,00	120,00	120,00	2.873,00	300,00	250.000,00
Receita Industrial	426.663,68	428.256,08	475.280,20	440.014,60	455.617,44	5.126.858,97	3.980.613,00
Receita de Serviços	5.582.524,31	5.950.220,00	10.408.220,51	6.463.664,71	14.462.801,43	95.278.635,50	65.719.810,00
Transferências Correntes	706.539.864,69	669.247.199,48	814.266.440,91	617.149.220,31	675.124.391,87	8.730.530.783,19	9.140.913.717,25
Cota-Parte do FPE	346.674.241,73	205.915.210,50	277.553.308,86	222.886.884,47	231.162.229,56	3.353.891.948,35	3.211.650.892,00
Transferências da LC 61/1989 - IPI	24.450.930,56	20.978.352,39	23.172.979,27	24.574.461,51	23.567.069,90	273.370.646,37	231.685.607,00
Transferências do FUNDEB	130.548.420,51	227.128.379,59	168.645.704,74	167.810.568,03	173.189.314,56	2.057.876.796,40	2.095.540.848,00
Outras Transferências Correntes	204.866.271,89	215.225.257,00	344.894.448,04	201.877.306,30	247.205.777,85	3.045.391.392,07	3.602.036.370,25
Outras Receitas Correntes	586.943.918,00	70.363.406,13	57.022.970,36	64.101.052,73	69.139.244,63	2.440.729.129,14	1.012.852.196,41
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>1.024.979.634,36</b>	<b>1.015.744.563,31</b>	<b>1.043.658.887,91</b>	<b>948.345.332,58</b>	<b>948.646.925,47</b>	<b>11.860.405.142,29</b>	<b>11.800.410.252,00</b>
Transferências Constitucionais e Legais	560.619.099,68	567.174.058,91	537.869.991,61	529.374.365,77	528.617.529,61	6.372.939.608,62	6.345.306.912,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	62.686.500,27	62.794.970,04	60.874.192,71	61.175.499,26	59.892.798,54	756.647.259,01	749.299.221,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdenciários	17.224.094,53	26.375.004,62	6.182.910,01	7.177.211,02	8.202.426,05	157.402.175,75	334.473.562,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	118.000,00	118.000,00	80.396.782,05	11.189.316,14	4.000.366,24	344.724.247,35	188.000.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	384.331.939,88	359.282.529,74	358.335.011,49	339.428.940,39	350.233.805,03	4.228.691.851,56	4.183.330.557,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>2.796.129.189,47</b>	<b>2.311.460.678,39</b>	<b>2.359.028.004,65</b>	<b>2.195.286.994,85</b>	<b>2.292.501.071,15</b>	<b>28.511.009.294,35</b>	<b>26.769.678.284,66</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	-	558.750,00	15.649.000,00	6.387.500,00	3.863.000,00	55.367.977,17	64.823.590,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>2.796.129.189,47</b>	<b>2.310.901.928,39</b>	<b>2.343.379.004,65</b>	<b>2.188.899.494,85</b>	<b>2.288.638.071,15</b>	<b>28.455.641.317,18</b>	<b>26.704.854.694,66</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) VI	-	-	-	-	-	77.256.404,82	76.922.000,00
(-) Transferências da União relativa a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)(VII)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	-	-	-	-	-	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)</b>	<b>2.796.129.189,47</b>	<b>2.310.901.928,39</b>	<b>2.343.379.004,65</b>	<b>2.188.899.494,85</b>	<b>2.288.638.071,15</b>	<b>28.378.384.912,36</b>	<b>26.627.932.694,66</b>

Fonte: SIGFES - SEFAZ/SUBSET/GECCO/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**  
1 - Em observância à metodologia disposta no Manual de Demonstrativos Fiscais - 14ª edição, as receitas correntes das empresas estatais dependentes estão demonstradas de forma conjunta com as demais receitas correntes dos órgãos integrantes do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Estado do Espírito Santo.  
2 - No quadro abaixo, estão demonstrados os valores que foram deduzidos a título de "Restituições", "Retificações" e "Outras Deduções" das Receitas Correntes:

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2024		2025				
	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-3.858.853,30	-10.804.857,94	-2.764.603,79	-7.437.191,40	-4.056.601,62	-10.436.144,46	-3.506.108,58
Receitas Tributárias	-337.761,16	-3.961.846,55	-101.671,29	-1.947.506,51	-624.762,22	-6.796.247,65	-379.204,85

ICMS	-4.403,68	0,00	0,00	0,00	-1.573.973,98	-118.126,39	0,00	-52.430,14
IPVA	-75.518,47	-15.284,74	0,00	0,00	-52.136,87	-33.200,57	-61.305,73	-61.323,97
ITCD	-130.974,94	-124.063,54	0,00	0,00	-69.906,56	-196.655,86	-245.040,22	-1.108,31
IRRF	-7.599,81	-3.498.950,52	-2.973,74	-2.744,17	-482,61	-6.004.805,40	-936,66	-936,66
Outras Receitas Tributárias	-119.264,24	-323.547,75	-98.697,55	-248.744,93	-276.296,79	-485.096,30	-263.405,77	-263.405,77
Receitas de Contribuições	-8.574,59	-2.419,51	0,00	-44,21	-47.166,91	-40.200,00	-365,94	-365,94
Receita Patrimonial	-600,95	-552.995,08	-5.256,65	-2.215.814,20	-22.040,86	-1.955,93	-24.803,00	-24.803,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	-503,96	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	-2.676.215,69	-2.704.805,65	-2.525.100,78	-2.922.654,91	-2.959.317,84	-2.771.271,29	-2.820.295,99	-2.820.295,99
Transferências Correntes	0,00	-334.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	-835.700,91	-3.247.978,15	-132.575,07	-350.667,61	-403.313,79	-826.469,59	-281.438,80	-281.438,80

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES	2025						TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro		
RECEITAS CORRENTES - DEDUÇÕES (I)	-4.757.914,77	-3.681.803,66	-4.772.656,57	-4034535,2	-10607352,34	(70.718.623,63)	
Receitas Tributárias	-1.822.831,74	-446.538,63	-585.353,68	-264867,8	-5271673,22	(22.540.265,30)	
ICMS	-1.190.987,42	-113.083,82	-5.439,03	-87676,61	-4747580,67	(7.893.701,74)	
IPVA	-142.231,76	-193.311,30	-124.399,96	-14706,06	-54439,68	(827.859,13)	
ITCD	-363.381,47	-27.613,64	-357.079,25	-40580,05	-391227,82	(1.947.631,66)	
IRRF	-1.966,19	0,00	0,00	-4627,06	-7309,76	(9.532.395,92)	
Outras Receitas Tributárias	-124.264,90	-112.529,87	-98.435,44	-117278,02	-71115,29	(2.338.676,85)	
Receitas de Contribuições	-606,52	0,00	-134,91	0	0	(99.512,59)	
Receita Patrimonial	-16.097,15	-3.038,48	-45.918,86	-87565,8	-76065,94	(3.052.152,90)	
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0	0	-	
Receita Industrial	-88,24	0,00	0,00	0	-32151,35	(32.743,55)	
Receita de Serviços	-2.649.007,34	-2.796.111,64	-2.888.423,43	-2942506,63	-3079954,89	(33.735.666,08)	
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0	0	(334.813,00)	
Outras Receitas Correntes	-269.283,78	-127.834,06	14.694,24	-739994,97	-2147506,94	(9.347.669,43)	

3 - Na linha "Outras Receitas Correntes", estão sendo deduzidos o valores de R\$ 8.407,09 (novembro/2024), R\$ 1.029.523,65 (fevereiro/2025), R\$ 5.244.978,35 (março/2025), R\$ 125.705,53(abril/2025), R\$ 278.381,70 (maio/2025),R\$ 10.669,27 (junho/2025), R\$ 612.384,57 (julho/2025) e R\$ 50.061,52 (setembro/2025) , em virtude de se referirem à recomposição do Fundo de Depósito Judiciais, nos termos do art. 12, I, da Lei Estadual nº 10.549/2016.

4 - Para fins de cumprimento do disposto no §17 do art. 100 da Constituição Federal e no art. 6º do Decreto nº 4049-R, de 26 de dezembro de 2016, na tabela abaixo é demonstrado o comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor nos últimos 12 meses do período de referência:

ESPECIFICAÇÃO	ÚLTIMOS 12 MESES
Pagamentos de precatórios e obrigações de pequeno valor (I)	130.097.764,81
Receita Corrente Líquida - RCL (II)	28.511.009.294,35
<b>Comprometimento da Receita Corrente Líquida com o pagamento de precatórios e obrigações de pequeno valor (III = I/II)</b>	<b>0,46%</b>

5- Na linha Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)- coluna março, o valor está negativo devido às 2025NS01599, 2025NS01600, 2025NS01601, 2025NS01602 e 2025NS01603, da unidade Gestora 440901- Fundo Estadual de Saúde, referentes a estornos de Guias de Recolhimento registradas indevidamente em fevereiro.

**ALAN JOHANSON**  
Auditor de Finanças  
Contador-Geral do Estado

**DANIEL CORRÊA**  
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo IV da Ordem de Serviço SUBSET nº 80, de 26 de novembro de 2025  
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A OUTUBRO DE 2025**

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS			
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>635.909.162,00</b>	<b>654.534.777,25</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	237.909.477,00	193.994.153,87	
Ativo	235.522.541,00	192.120.739,13	
Inativo	1.660.902,00	1.340.649,72	
Pensionista	726.034,00	532.765,02	
Receita de Contribuições Patronais	205.384.866,00	167.623.653,19	
Ativo	205.384.866,00	167.623.653,19	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	190.000.000,00	291.435.195,39	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	190.000.000,00	291.435.195,39	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	2.614.819,00	1.481.774,80	
Compensação Financeira entre os Regimes	1.604.000,00	1.046.902,22	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	1.010.819,00	434.872,58	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>635.909.162,00</b>	<b>654.534.777,25</b>	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	101.496.000,00	100.886.016,30	73.458.009,96	73.177.306,39
Aposentadorias	80.950.374,00	79.301.514,30	56.623.180,23	56.378.292,87
Pensões por Morte	20.545.626,00	21.584.502,00	16.834.829,73	16.799.013,52
Outras Despesas Previdenciárias	1.604.000,00	494.868,84	442.489,95	441.132,20
Compensação Financeira entre os Regimes	1.604.000,00	494.868,84	442.489,95	441.132,20
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>103.100.000,00</b>	<b>101.380.885,14</b>	<b>73.900.499,91</b>	<b>73.618.438,59</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)</b>	<b>532.809.162,00</b>	<b>553.153.892,11</b>	<b>580.634.277,34</b>	<b>580.916.338,66</b>

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor				0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA			
Valor				535.909.162,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS			
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar				0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos				0,00
Outros Aportes para o RPPS				0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro				0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	SALDO ATUAL			
Caixa e Equivalente Caixa				120.988.916,42
Investimentos e Aplicações				9.304.217.977,98
Outros Bens e Direitos				32.676.771,06

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIG

**Notas Explicativas:**  
 1 - Na coluna "Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 29.403.153,00 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua previsão se deu na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) para as informações do Fundo Previdenciário (FP);  
 2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 24.518.759,58 divergindo do balancete da UG 600211, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" e tal fonte não é considerada no mapeamento da STN para as informações do Fundo Previdenciário (FP);

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
<b>RECEITAS CORRENTES (VII)</b>	<b>705.991.994,00</b>	<b>397.509.199,17</b>	
Receita de Contribuições dos Segurados	264.715.762,00	164.329.911,21	
Ativo	149.818.360,00	73.274.144,27	
Inativo	93.835.796,00	74.926.120,88	
Pensionista	21.061.606,00	16.129.646,06	
Receita de Contribuições Patronais	94.586.471,00	94.310.596,49	
Ativo	94.586.471,00	94.310.596,49	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	9.309.451,00	5.823.072,65	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	9.309.451,00	5.823.072,65	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receitas de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	337.380.310,00	133.045.618,82	
Compensação Financeira entre os Regimes	332.724.641,00	130.466.597,62	
Demais Receitas Correntes	4.655.669,00	2.579.021,20	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>	<b>705.991.994,00</b>	<b>397.509.199,17</b>	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)
Benefícios	3.634.151.543,78	3.618.827.152,14	2.798.327.224,97	2.788.406.382,61
Aposentadorias	3.164.475.661,95	3.135.697.414,78	2.430.310.983,77	2.421.463.135,45
Pensões por Morte	469.675.881,83	483.129.737,36	368.016.241,20	366.943.247,16
Outras Despesas Previdenciárias	56.500.000,00	49.576.517,01	44.204.898,75	40.424.171,33
Compensação Financeira entre os Regimes	56.500.000,00	49.576.517,01	44.204.898,75	40.424.171,33
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>	<b>3.690.651.543,78</b>	<b>3.668.403.669,15</b>	<b>2.842.532.123,72</b>	<b>2.828.830.553,94</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)</b>	<b>- 2.984.659.549,78</b>	<b>- 3.270.894.469,98</b>	<b>- 2.445.022.924,55</b>	<b>- 2.431.321.354,77</b>

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras		2.443.226.139,44
Recursos para Formação de Reserva		0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa		41.307.259,79
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		25.979.246,86

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

**Notas Explicativas:**  
1 - Na coluna " Previsão Atualizada", na linha "Receita de Contribuições Patronais", não está computado o valor de R\$ 57.108.335,00 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua previsão se deu na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro (FF);  
2 - Na coluna "Receitas realizadas", não está computado o valor de R\$ 44.664.685,11 divergindo do balancete da UG 600210, uma vez que sua arrecadação se dá na fonte "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração" não mapeada pela STN para as informações do Fundo Financeiro;

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	113.122.395,00	94.382.406,73
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>113.122.395,00</b>	<b>94.382.406,73</b>

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Despesas Correntes (XIII)	111.875.920,00	99.318.634,21	72.846.334,55	72.457.215,77
Pessoal e Encargos Sociais	28.037.728,00	26.167.892,52	17.225.500,85	17.019.816,05
Demais Despesas Previdenciárias	83.838.192,00	73.150.741,69	55.620.833,70	55.437.399,72
Despesas de Capital (XIV)	35.246.475,00	13.336.790,14	4.013.776,76	3.829.053,98
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>147.122.395,00</b>	<b>112.655.424,35</b>	<b>76.860.111,31</b>	<b>76.286.269,75</b>
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)</b>	<b>- 34.000.000,00</b>	<b>- 18.273.017,62</b>	<b>17.522.295,42</b>	<b>18.096.136,98</b>

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL
Caixa e Equivalente Caixa		103.204.668,01
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		3.542.796,89

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

**Notas Explicativas:**  
1 - Na coluna " Previsão Atualizada", na linha "Receitas Correntes", está computado o valor de R\$ 105.124.957,00 previstos a serem arrecadados nas unidades gestoras do FP, FF e FPS em fonte de arrecadação "802 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração";  
2 - Na linha caixa e equivalente de caixa o valor diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) em R\$ 357.829,55 pelo motivo de descentralização financeira para a UG 280201 e 280203.  
3 - No quadro de Despesas da Administração diverge do balancete do IPAJM (UG 600201) em R\$ 4.381.491,35 nas despesas liquidadas pelo motivo de descentralização orçamentária para a UG 280203 e a 350201.

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	1.593.947,00	1.801.903,91
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)</b>	<b>1.593.947,00</b>	<b>1.801.903,91</b>

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Aposentadorias	66.110.768,41	65.328.579,47	54.986.433,10	54.971.350,47
Pensões	8.454.446,00	8.439.446,00	6.609.779,04	6.609.779,04
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)</b>	<b>74.565.214,41</b>	<b>73.768.025,47</b>	<b>61.596.212,14</b>	<b>61.581.129,51</b>
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)</b>	<b>- 72.971.267,41</b>	<b>- 71.966.121,56</b>	<b>59.794.308,23</b>	<b>59.779.225,60</b>

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES)		
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO DOS MILITARES	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuição sobre a remuneração dos militares ativos	103.641.664,00	77.802.987,72
Contribuição sobre a remuneração dos militares inativos	92.111.612,00	85.700.051,61
Contribuição sobre a remuneração dos pensionistas	26.508.257,00	22.065.336,73
Outras contribuições	3.097.788,00	1.629.109,31
<b>TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS MILITARES (XX)</b>	<b>225.359.321,00</b>	<b>187.197.485,37</b>

DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)
Inatividade	1.223.028.956,82	1.221.053.963,05	981.607.726,51	980.870.042,23
Pensões	281.543.784,00	283.112.355,83	223.879.914,88	223.725.257,63
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS MILITARES (XXI)</b>	<b>1.504.572.740,82</b>	<b>1.504.166.318,88</b>	<b>1.205.487.641,39</b>	<b>1.204.595.299,86</b>
<b>RESULTADO ASSOCIADO ÀS PENSÕES E AOS INATIVOS MILITARES (XXII) = (XX-XXI)</b>	<b>- 1.279.213.419,82</b>	<b>- 1.316.968.833,51</b>	<b>1.018.290.156,02</b>	<b>1.017.397.814,49</b>

Fonte: SIGEFES – SEFAZ/SUBSET/GECON/SUFIC

ALAN JOHANSON  
Auditor de Finanças  
Contador-Geral do Estado

DANIEL CORRÊA  
Subsecretário de Estado do  
Tesouro Estadual

BENÍCIO COSTA  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo V da Ordem de Serviço SUBSET nº 80, de 26 de novembro de 2025  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A OUTUBRO DE 2025

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

		ACIMA DA LINHA					
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o 5º Bimestre/ 2025					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
<b>RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)</b>	<b>26.992.963.925,66</b>						<b>22.948.364.850,06</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	16.695.757.602,61						14.070.182.982,80
ICMS	13.439.519.951,00						11.116.489.279,47
IPVA	488.765.577,00						513.225.892,50
ITCD	150.801.673,00						141.089.903,50
IRRF	1.408.250.797,61						1.206.275.677,49
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.208.419.604,00						1.093.102.229,84
Contribuições	223.875.813,00						187.381.687,00
Receita Patrimonial	1.005.285.695,39						1.225.703.757,82
Aplicações Financeiras (II)	752.813.528,39						1.091.322.526,57
Outras Receitas Patrimoniais	252.472.167,00						134.381.231,25
Transferências Correntes	8.300.074.518,25						6.341.444.563,51
Cota-Parte do FPE	2.578.461.408,00						2.222.688.118,52
Transferências da LC 61/1989	139.011.365,00						134.758.780,21
Transferências do FUNDEB	2.095.540.848,00						1.721.618.027,58
Outras Transferências Correntes	3.487.060.897,25						2.262.379.636,70
Demais Receitas Correntes	767.970.296,41						1.123.651.858,93
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00						2.313,48
Receitas Correntes Restantes	767.970.296,41						1.123.649.545,45
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]</b>	<b>26.240.150.397,27</b>						<b>21.857.040.010,01</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)</b>	<b>1.248.386.621,00</b>						<b>839.198.753,67</b>
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)</b>	<b>206.636.930,00</b>						<b>307.227.629,48</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)</b>	<b>2.301.928.613,11</b>						<b>1.653.207.307,85</b>
Operações de Crédito (VIII)	1.222.274.801,46						409.537.584,45
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00						247.500,00
Alienação de Bens	30.822.545,09						28.210.766,24
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00						0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00						0,00
Outras Alienações de Bens	30.822.545,09						28.210.766,24
Transferências de Capital	927.532.447,56						1.126.441.359,41
Convênios	106.271.844,00						45.295.860,91
Outras Transferências de Capital	821.260.603,56						1.081.145.498,50
Outras Receitas De Capital	121.298.819,00						88.770.097,75
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00						0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	121.298.819,00						88.770.097,75
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]</b>	<b>1.079.653.811,65</b>						<b>1.243.422.223,40</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)</b>	<b>28.568.190.829,92</b>						<b>23.939.660.987,08</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)</b>	<b>27.319.804.208,92</b>						<b>23.100.462.233,41</b>
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o 5º Bimestre/ 2025					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS ( c )
<b>DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)</b>	<b>23.949.419.557,27</b>	<b>21.776.516.459,31</b>	<b>17.960.851.331,13</b>	<b>17.774.957.705,46</b>	<b>258.591.385,10</b>	<b>677.893.526,35</b>	<b>677.218.645,36</b>
Pessoal e Encargos Sociais	12.314.601.382,52	11.722.279.522,91	9.840.571.323,57	9.770.811.967,95	39.805.654,89	47.873.542,21	47.873.542,18
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	589.804.580,00	378.157.115,75	378.112.726,63	378.112.726,63	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	11.045.013.594,75	9.676.079.820,65	7.742.167.280,93	7.626.033.010,88	218.785.730,21	630.019.984,14	629.345.103,18
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	11.045.013.594,75	9.676.079.820,65	7.742.167.280,93	7.626.033.010,88	218.785.730,21	630.019.984,14	629.345.103,18
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)</b>	<b>23.359.614.977,27</b>	<b>21.398.359.343,56</b>	<b>17.582.738.604,50</b>	<b>17.396.844.978,83</b>	<b>258.591.385,10</b>	<b>677.893.526,35</b>	<b>677.218.645,36</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)</b>	<b>953.599.030,78</b>	<b>924.074.755,50</b>	<b>541.078.652,07</b>	<b>536.626.744,55</b>	<b>6.985.055,92</b>	<b>816.369,66</b>	<b>816.369,66</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)</b>	<b>8.894.501.544,08</b>	<b>6.032.838.858,83</b>	<b>4.332.590.093,54</b>	<b>4.208.799.233,77</b>	<b>57.315.600,97</b>	<b>783.881.959,77</b>	<b>775.245.868,17</b>
Investimentos	6.803.621.540,87	4.421.201.248,43	2.791.504.793,88	2.668.750.295,36	57.315.600,97	783.881.959,77	775.245.868,17
Inversões Financeiras	1.478.290.175,21	1.186.274.625,61	1.115.773.684,77	1.114.737.323,52	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	1.007.163.322,00	44.196.359,36	44.196.359,36	44.196.359,36	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	21.670.000,00	21.670.000,00	19.666.647,34	19.666.647,34	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	449.456.853,21	1.120.408.266,25	1.051.910.678,07	1.050.874.316,82	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	612.589.828,00	425.362.984,79	425.311.614,89	425.311.614,89	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]</b>	<b>7.253.078.394,08</b>	<b>5.541.609.514,68</b>	<b>3.843.415.471,95</b>	<b>3.719.624.612,18</b>	<b>57.315.600,97</b>	<b>783.881.959,77</b>	<b>775.245.868,17</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	118.742.960,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)</b>	<b>35.246.475,00</b>	<b>13.336.790,14</b>	<b>4.013.776,76</b>	<b>3.829.053,98</b>	<b>0,00</b>	<b>18.496,28</b>	<b>18.496,28</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>31.720.281.837,23</b>	<b>27.877.380.403,88</b>	<b>21.971.246.505,28</b>	<b>21.656.925.389,54</b>	<b>322.892.041,99</b>	<b>1.462.610.352,06</b>	<b>1.453.299.379,47</b>
<b>DESPA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)</b>	<b>30.731.436.331,45</b>	<b>26.939.968.858,24</b>	<b>21.426.154.076,45</b>	<b>21.116.469.591,01</b>	<b>315.906.986,07</b>	<b>1.461.775.486,12</b>	<b>1.452.464.513,53</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>							<b>506.544.176,08</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]</b>							<b>215.621.142,80</b>
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>							<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-1.570.711.000,00
<b>JUROS NOMINAIS</b>							<b>Até o 5º Bimestre/ 2025</b>
							<b>VALOR INCORRIDO</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)							1.325.543.946,40
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)							603.359.304,04
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>							<b>937.805.785,16</b>
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2024			SALDO			
	(a)			Até o 5º Bimestre/ 2025 (b)			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>			<b>8.403.200.085,90</b>				<b>8.172.923.213,59</b>
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>			<b>10.967.849.483,64</b>				<b>24.508.348.702,64</b>
Disponibilidade de Caixa			8.972.637.258,18				10.119.502.994,63
Disponibilidade de Caixa Bruta			10.118.955.583,04				11.032.049.245,56
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)			410.531.593,73				99.096.103,12
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			735.786.731,13				813.450.147,81
Demais Haveres Financeiros			1.995.212.225,46				14.388.845.706,01
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)</b>			<b>-2.564.649.397,74</b>				<b>-16.335.425.489,05</b>
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>							<b>13.770.776.091,31</b>

<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>	<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-3.748.585.000,00
<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>	<b>Até o 5º Bimestre/ 2025</b>
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIVb - XLIVa)	-311.435.490,61
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	379.150.020,47
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	-12.900.684.836,01
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]</b>	<b>937.805.785,16</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>215.621.142,80</b>
<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.693.232.639,46
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais	3.693.232.639,46
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	535.909.162,00

Fonte: SIGEPES - SEFAZ/SUBSET/GECCOG/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

1 - A linha "Outros Ajustes (XXXVIII)" é composta pelos seguintes valores:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
DESPESA COM CONCESSAO FUNDAP	-850.603.739,27
RECEITA DE LEILAO FUNDAP	87.966.169,73
CONTA CONTABIL: 121210700 - CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	-13.171.990.803,75
DEMAIS AJUSTES	1.033.943.537,28
<b>TOTAL</b>	<b>-12.900.684.836,01</b>

2 - O valor de R\$ 3.693.232.639,46, constante na linha "Superávit Financeiro Utilizado para Abertura de Créditos Adicionais" do Quadro "Informações Adicionais", refere-se ao total da dotação atualizada com recursos do superávit financeiro. Destaca-se que, no exercício de 2025, o valor pago relativo às despesas primárias, com recursos oriundos de exercícios anteriores (ou seja, do superávit financeiro) totalizou o montante de R\$ 2.447.759.020,62. No que tange ao Resultado Primário, a utilização desses recursos resulta na diminuição do aludido Resultado, visto que, por serem oriundos de exercícios anteriores, as despesas primárias efetuadas, em 2025, com recursos do superávit financeiro não possuem contrapartida na receita primária arrecadada nesse exercício, impactando, portanto, de forma negativa o Resultado Primário. Nesse sentido, caso o valor de R\$ 2.447.759.020,62 (despesas primárias pagas com superávit de exercícios anteriores) fosse também computado na receita primária do exercício, o valor do Resultado Primário (sem RPPS) passaria de R\$ 215.621.142,80 para R\$ 2.663.380.163,42.

3 - Na linha "Demais Haveres Financeiros" está computada a conta contábil 121210700, relativo a valores certos de recebimento pelos danos causados com o rompimento da barragem Mina Córrego do Feijão, em conformidade com a resposta da STN no chamado CH202517704, aumentando assim o resultado nominal abaixo da linha do período no valor de R\$ 13.171.990.803,75.

**ALAN JOHANSON**  
Auditor de Finanças  
Contador Geral do Estado  
CRC ES nº 011212/O-0

**DANIEL CORRÊA**  
Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda

Anexo VI da Ordem de Serviço SUBSET nº 80, de 26 de novembro de 2025  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A OUTUBRO DE 2025**

Em reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L = (e + k)	
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (l)	Cancelados (j)		Saldo k = (f + g) - (i + j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2024 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2024 (g)					
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>96.103.063,66</b>	<b>320.813.267,53</b>	<b>320.978.264,66</b>	<b>6.169.807,16</b>	<b>89.768.259,37</b>	<b>34.394.190,95</b>	<b>1.861.084.243,85</b>	<b>1.459.561.888,75</b>	<b>1.450.250.916,16</b>	<b>368.288.860,25</b>	<b>76.938.658,39</b>	<b>166.706.917,76</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>65.873.570,27</b>	<b>308.028.280,37</b>	<b>308.346.887,56</b>	<b>5.087.850,55</b>	<b>60.467.112,53</b>	<b>23.917.926,44</b>	<b>1.681.025.740,14</b>	<b>1.324.199.691,84</b>	<b>1.317.570.041,45</b>	<b>328.208.642,24</b>	<b>59.164.982,89</b>	<b>119.632.095,42</b>
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	0,00	389.283,96	389.283,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Governadora do Estado	200.143,70	5.335.389,35	4.609.049,38	11.099,18	915.364,49	52.378,53	42.057.342,95	39.037.390,52	38.893.431,11	2.840.739,40	375.559,97	1.290.915,45
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	504.133,23	504.132,82	10,41	0,00	401.866,00	3.244.891,09	1.903.240,27	1.903.240,27	1.941.650,82	401.666,00	401.666,00
19 - Vice-Governadoria do Estado	30.796,56	56.690,83	55.722,42	968,41	30.796,56	0,00	3.969,40	3.569,03	3.569,03	400,37	0,00	30.796,56
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	114.538,39	247.890,90	247.890,90	0,00	114.538,39	2.816.572,23	26.784.106,39	19.084.175,39	19.084.175,39	8.583.613,27	1.932.889,96	2.047.428,35
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	47.064,94	156.303,28	190.527,19	60,56	12.780,47	2.800,29	534.751,46	379.550,94	379.550,94	155.200,52	2.800,29	15.580,76
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	130.513,10	3.283.906,73	1.557.779,96	5.882,19	1.850.757,78	80.571,78	42.268.966,04	36.382.441,62	36.382.441,62	5.503.723,72	463.374,48	2.314.130,26
30 - Secretaria de Estado de Desenvolvimento	4.050,17	0,00	0,00	0,00	4.050,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.050,17
31 - Secretaria de Estado de Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	8.580,59	3.060.603,33	2.990.572,58	10.762,12	67.849,22	1.085.111,78	73.124.732,64	59.520.351,81	59.520.351,81	12.094.894,43	2.594.598,18	2.662.447,40
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	2.936.567,96	5.227.404,02	3.887.420,59	48.651,95	4.272.899,44	73.372,73	12.472.066,34	9.713.109,91	7.165.908,41	2.455.635,07	2.923.895,59	1.751.795,03
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	23.422.673,09	2.886.843,12	4.775.215,87	1.277.714,50	20.256.585,84	2.898.467,87	364.122.789,86	304.121.535,55	301.038.756,05	60.850.473,73	5.132.027,95	25.388.613,79
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	20.694.987,31	6.741.491,03	11.367.177,36	838.001,31	15.231.299,67	6.465.118,95	96.666.003,67	67.789.376,39	67.433.988,46	13.888.290,67	21.008.843,49	37.040.143,16
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	181.881,13	181.881,07	0,00	0,00	0,00	5.137.507,31	5.332.946,04	5.332.946,04	804.560,47	0,00	0,00
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	1.316.223,38	3.230.029,45	3.153.240,04	1.648,00	1.391.364,79	0,00	18.003.120,45	14.165.566,57	14.165.566,57	4.237.553,88	0,00	1.391.364,79
40 - Secretaria de Estado da Cultura	386,81	300.180,04	300.180,04	386,81	0,00	2.165.092,39	12.420.386,47	12.135.050,53	12.135.050,53	758.992,65	1.691.435,68	1.691.435,68
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	7.226,85	591.023,83	584.520,71	3.485,17	10.560,80	1.839.776,50	11.879.642,70	11.879.642,70	11.879.642,70	4.038.651,27	670.453,68	681.014,48
42 - Secretaria de Estado da Educação	5.815.043,25	196.763.097,75	193.611.369,83	1.682.692,80	7.284.078,37	88.434,00	315.511.332,00	286.632.090,18	286.527.485,03	28.788.279,95	124.001,02	7.408.079,37
44 - Secretaria de Estado da Saúde	3.430.761,45	56.498.507,64	56.296.296,44	302.303,27	3.331.069,38	2.025.308,26	294.358.065,83	191.997.590,56	191.909.633,06	100.616.597,86	3.857.143,17	7.188.217,55
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	664.764,64	6.418.206,26	6.175.352,97	25.468,86	882.148,97	242.229,60	166.007.156,63	121.984.319,82	121.978.829,20	36.998.840,94	7.974.708,09	8.856.857,00
46 - Secretaria de Estado da Justiça	5.228.882,78	4.529.782,07	5.338.773,66	63.003,04	4.356.388,15	3.449.709,44	108.983.841,05	88.362.592,54	88.318.226,32	15.365.226,22	8.750.097,95	13.106.486,10
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	13.465,08	459.813,63	459.812,93	0,70	13.465,08	600,00	8.560.735,75	1.854.232,83	1.854.232,83	6.705.502,92	600,00	14.065,08
48 - Secretaria de Estado de Direitos Humanos	106.926,71	3.282.366,41	3.279.707,50	2.638,60	106.947,02	60.899,98	28.234.399,89	11.840.066,87	11.838.245,22	16.300.082,82	156.971,83	263.918,85
49 - Secretaria Estadual das Mulheres	1.628.815,87	827.656,13	1.341.953,51	809.207,72	305.310,77	1.187,00	14.230.790,50	9.239.460,91	9.983.380,01	4.992.218,25	256.379,24	561.690,01
60 - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo	0,00	64.496,01	64.496,01	0,00	0,00	0,00	1.724.606,26	1.609.488,53	1.609.488,53	115.117,73	0,00	0,00
80 - Encargos Gerais do Estado	71.157,74	6.064,32	0,00	0,00	3.364,95	73.857,11	0,00	29.036.692,01	29.036.692,01	29.036.692,01	0,00	0,00
<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>1.093.763,18</b>	<b>6.890.014,63</b>	<b>6.885.236,45</b>	<b>1.075.813,17</b>	<b>22.726,19</b>	<b>848.072,51</b>	<b>41.942.823,88</b>	<b>37.637.659,48</b>	<b>37.637.659,48</b>	<b>4.668.258,04</b>	<b>484.678,87</b>	<b>507.405,06</b>
01 - Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo	1.093.763,18	6.407.655,93	6.402.879,75	1.075.813,17	22.726,19	848.072,51	32.471.915,94	30.948.895,08	30.948.895,08	1.886.414,50	484.678,87	507.405,06
02 - Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo	0,00	482.358,70	482.358,70	0,00	0,00	0,00	9.470.507,94	6.688.764,40	6.688.764,40	2.781.843,54	0,00	0,00
<b>PODER JUDICIÁRIO</b>	<b>29.121.901,27</b>	<b>4.862.209,58</b>	<b>4.728.547,89</b>	<b>6.114,17</b>	<b>29.249.448,79</b>	<b>8.198.976,99</b>	<b>104.106.652,73</b>	<b>72.229.975,48</b>	<b>69.548.653,28</b>	<b>30.544.837,65</b>	<b>12.212.138,79</b>	<b>41.461.587,58</b>
03 - Poder Judiciário do Estado do Espírito Santo	29.121.901,27	4.862.209,58	4.728.547,89	6.114,17	29.249.448,79	8.198.976,99	104.106.652,73	72.229.975,48	69.548.653,28	30.544.837,65	12.212.138,79	41.461.587,58
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	<b>13.828,94</b>	<b>653.887,64</b>	<b>638.715,45</b>	<b>29,27</b>	<b>28.971,86</b>	<b>1.312.591,51</b>	<b>29.738.472,53</b>	<b>21.315.937,03</b>	<b>21.315.937,03</b>	<b>4.867.017,58</b>	<b>4.868.109,43</b>	<b>4.897.081,29</b>
05 - Ministério Público do Estado do Espírito Santo	13.828,94	653.887,64	638.715,45	29,27	28.971,86	1.312.591,51	29.738.472,53	21.315.937,03	21.315.937,03	4.867.017,58	4.868.109,43	4.897.081,29
<b>DEFENSORIA PÚBLICA</b>	<b>0,00</b>	<b>378.875,31</b>	<b>378.875,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.623,50</b>	<b>4.270.854,57</b>	<b>4.178.624,92</b>	<b>4.178.624,92</b>	<b>104,74</b>	<b>208.748,41</b>	<b>208.748,41</b>
06 - Defensoria Pública do Estado do Espírito Santo	0,00	378.875,31	378.875,31	0,00	0,00	116.623,50	4.270.854,57	4.178.624,92	4.178.624,92	104,74	208.748,41	208.748,41
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>	<b>16.871,16</b>	<b>1.914.481,38</b>	<b>1.913.777,33</b>	<b>704,05</b>	<b>16.871,16</b>	<b>0,00</b>	<b>5.095.997,98</b>	<b>3.048.463,31</b>	<b>3.048.463,31</b>	<b>1.528.345,60</b>	<b>519.189,07</b>	<b>536.060,23</b>
<b>PODER EXECUTIVO</b>	<b>16.871,16</b>	<b>1.887.643,62</b>	<b>1.887.643,62</b>	<b>222,12</b>	<b>16.871,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.196.418,37</b>	<b>850.795,24</b>	<b>850.795,24</b>	<b>1.340.971,52</b>	<b>4.651,61</b>	<b>215.227,77</b>
10 - Governadora do Estado	0,00	12.042,95	12.042,95	0,00	0,00	0,00	63.311,78	25.478,80	25.478,80	33.181,27	4.651,61	4.651,61
16 - Procuradoria Geral do Estado	0,00	2.151,90	2.151,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Vice-Governadoria do Estado	0,00	147,22	147,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Secretaria de Estado da Fazenda	0,00	132,58	132,58	0,00	0,00	0,00	70.169,45	15.095,06	15.095,06	55.074,39	0,00	0,00
27 - Secretaria de Estado de Economia e Planejamento	0,01	374,23	374,23	0,00	0,01	0,00	6.280,85	6.232,15	6.232,15	48,70	0,00	0,01
28 - Secretaria de Estado de Gestão e Recursos Humanos	0,00	7.034,68	7.034,68	0,00	0,00	0,00	177.022,47	160.435,08	160.435,08	16.587,39	0,00	0,00
31 - Secretaria de Estado de Agricultura, Abastecimento, Aquicultura e Pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.505,67	394.398,38	394.398,38	116.207,29	0,00	0,00
32 - Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia, Inovação e Educação Profissional	0,00	6.308,90	6.308,90	0,00	0,00	0,00	78.289,97	21.135,57	21.135,57	57.154,40	0,00	0,00
35 - Secretaria de Estado de Mobilidade e Infraestrutura	0,00	18.544,76	18.544,76	0,00	0,00	0,00	69.330,32	47.831,25	47.831,25	21.499,07	0,00	0,00
36 - Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.115,21	8.665,24	8.665,24	45.449,97	0,00	0,00
37 - Secretaria de Estado do Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.180,38	1.272,80	1.272,80	9.907,58	0,00	0,00
39 - Secretaria de Estado de Esportes e Lazer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.030,56	23.253,88	23.253,88	10.770,68	0,00	0,00
40 - Secretaria de Estado da Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.559,40	5.559,40	5.559,40	0,00	0,00	0,00
41 - Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	0,00	13.920,98	13.920,98	0,00	0,00	0,00	46.701,38	5.146,29	5.146,29	41.555,09	0,00	0,00
42 - Secretaria de Estado da Educação	0,00	597.955,51	597.955,51	0,00	0,00	0,00	42.956,62	0,00	0,00	42.956,62	0,00	0,00
44 - Secretaria de Estado da Saúde	16.871,15	77.356,99	77.356,99	0,00	16.871,15	0,00	68.464,89	25.391,92	25.391,92	43.072,97	0,00	16.871,15
45 - Secretaria de Estado da Segurança Pública e Defesa Social	0,00	1.122.422,49	1.122.422,49	0,00	0,00	0,00	754.233,91	82.364,76	82.364,76	671.869,15	0,00	0,00
46 - Secretaria de Estado da Justiça	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.477,34	18.072,52	18.072,52	54.404,82	0,00	0,00
47 - Secretaria de Estado de Trabalho, Assistência e Desenvolvimento Social	0,00	25.507,79	25.507,79	0,00	0,00							

<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)</b>		
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receita Realizadas Até o Bimestre (b)</b>
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>25.175.136.268,61</b>	<b>21.164.491.231,90</b>
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serv. de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	22.356.469.437,00	18.498.787.745,23
1.1.1 - ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	22.263.346.538,00	18.412.704.481,07
1.1.2 - Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	93.122.899,00	86.083.264,16
1.2- Receita Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	188.502.093,00	176.364.103,36
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.221.913.941,00	1.283.063.705,82
1.4- Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.408.250.797,61	1.206.275.677,49
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>3.443.336.499,00</b>	<b>3.097.875.422,41</b>
2.1- Cota-Parte FPE	3.211.650.892,00	2.778.360.147,84
2.2- Cota-Parte IPI-Exportação	231.685.607,00	224.597.967,67
2.3- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.4- Outras transferências ou compensações financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	94.917.306,90
<b>3- DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS</b>	<b>6.230.331.439,00</b>	<b>5.324.586.401,67</b>
3.1- PARCELA DO ICMS REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 1.1.1)	5.561.453.068,00	4.626.905.398,53
3.2- PARCELA DO IPVA REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (50% de 1.3)	610.956.970,00	641.531.511,22
3.3- PARCELA DA COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO REPASSADA AOS MUNICÍPIOS (25% de 2.2)	57.921.401,00	56.149.491,92
<b>4- TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2 - 3)</b>	<b>22.388.141.328,61</b>	<b>18.937.780.252,64</b>
<b>5- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4))</b>	<b>4.183.330.557,00</b>	<b>3.546.302.216,45</b>
<b>6- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((1.1 - 3.1) + (1.2) + (1.3 - 3.2) + (2.1) + (2.2 - 3.3) + (2.4)) + 25% DE (1.4 + 2.3)</b>	<b>1.401.057.225,95</b>	<b>1.188.144.148,13</b>

<b>FUNDEB</b>		
<b>RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO</b>	<b>Previsão Atualizada (a)</b>	<b>Receita Realizadas Até o Bimestre (b)</b>
<b>7- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>2.112.666.613,00</b>	<b>1.751.344.268,30</b>
7.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.079.666.613,00	1.734.974.308,46
7.1.1- Principal	2.065.540.848,00	1.705.885.198,21
7.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	14.125.765,00	29.089.110,25
7.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	10.343.847,66
7.2.1- Principal	0,00	10.343.847,66
7.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
7.3.1- Principal	0,00	0,00
7.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
7.4.1- Principal	0,00	0,00
7.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
7.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7.4.4- Outras	33.000.000,00	6.026.112,18
7.4.5- Principal	30.000.000,00	5.388.981,71
7.4.6- Rendimentos de Aplicação Financeira	3.000.000,00	637.130,47
7.4.7- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
<b>8- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (7.1.1 - 5)</b>	<b>-2.117.789.709,00</b>	<b>-1.840.417.018,24</b>

<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>	<b>VALOR</b>
9- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	129.005.889,83
9.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	128.831.295,55
9.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	174.594,28
<b>10- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (7 + 9)</b>	<b>1.880.350.158,13</b>

<b>DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)</b>	<b>Dotação Atualizada (c)</b>	<b>Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)</b>	<b>Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)</b>	<b>Despesas Pagas Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>
<b>11- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>2.241.671.979,39</b>	<b>1.831.608.628,52</b>	<b>1.640.486.878,57</b>	<b>1.618.529.835,06</b>	<b>0,00</b>
<b>11.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>1.504.862.740,00</b>	<b>1.208.383.080,77</b>	<b>1.091.423.105,97</b>	<b>1.072.034.906,57</b>	<b>0,00</b>
11.1.1- Ensino Fundamental	506.841.740,00	363.256.144,32	324.027.107,60	318.683.289,62	0,00
11.1.2- Ensino Médio	748.250.000,00	628.024.736,45	563.207.056,21	553.662.303,52	0,00
11.1.3- Educação de Jovens e Adultos	76.870.000,00	63.547.000,00	54.258.656,68	53.197.587,14	0,00
11.1.4- Educação Especial	172.901.000,00	153.555.200,00	149.930.285,48	146.491.726,29	0,00
11.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11.2- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>736.809.239,39</b>	<b>623.225.547,75</b>	<b>549.063.772,60</b>	<b>546.494.928,49</b>	<b>0,00</b>
11.2.1- Ensino Fundamental	269.514.692,14	217.428.625,93	182.188.019,23	181.640.062,13	0,00
11.2.2- Ensino Médio	70.611.323,46	60.993.511,74	55.046.937,51	55.046.937,51	0,00
11.2.3- Educação de Jovens e Adultos	6.530.000,00	5.791.195,00	4.956.397,70	4.956.397,70	0,00
11.2.4- Educação Especial	66.699.389,00	58.369.944,84	47.010.723,43	46.509.524,69	0,00
11.2.5- Administração Geral	170.080.000,00	160.268.435,45	139.487.859,94	137.968.171,67	0,00
11.2.6- Transporte (Escolar)	120.373.834,79	120.373.834,79	120.373.834,79	120.373.834,79	0,00
11.2.7- Outras	33.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>INDICADORES DO FUNDEB</b>						
<b>DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>
	<b>Até o Bimestre (d)</b>	<b>Até o Bimestre (e)</b>	<b>Até o Bimestre (f)</b>	<b>(g)</b>	<b>(h)</b>	<b>(i)</b>
12- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.702.603.262,13	1.511.481.512,18	1.489.524.468,67	0,00	0,00	0,00
12.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.702.603.262,13	1.511.481.512,18	1.489.524.468,67	0,00	0,00	0,00
12.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.208.383.080,77	1.091.423.105,97	1.072.034.906,57	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal</b>	<b>VALOR EXIGIDO (j)</b>	<b>VALOR APLICADO (k)</b>	<b>VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)</b>	<b>% APLICADO (m)</b>
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.221.722.709,28	1.091.423.105,97	1.091.423.105,97	62,53%
16- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00%

<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)</b>	<b>VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO (o)</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)</b>	<b>% NÃO APLICADO (r)</b>
17- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	175.134.426,83	239.862.756,12	239.862.756,12	64.728.329,29	13,70%

<b>INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)</b>	<b>VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)</b>	<b>VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)</b>	<b>VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)</b>	<b>VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)</b>	<b>VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)</b>	<b>VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL (x)</b>
18- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB			128.831.295,55	0,00	0,00	0,00
18.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	195.361.452,21	128.831.295,55	128.831.295,55	0,00	0,00	0,00
18.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complem. da União (VAAF+VAAT+VAAR)			0,00	0,00	0,00	0,00

<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
<b>DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por subfunção)</b>	<b>Dotação Atualizada (c)</b>	<b>Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)</b>	<b>Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)</b>	<b>Despesas Pagas Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)</b>	
19- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	1.446.814.949,00	1.108.163.693,72	819.484.340,54	768.664.517,62	0,00	
19.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	87.645.000,00	75.746.405,38	75.469.254,74	54.898.952,74	0,00	
19.2- ENSINO FUNDAMENTAL	425.667.675,00	355.558.787,84	279.429.520,29	260.970.329,98	0,00	
19.3- ENSINO MÉDIO	439.712.356,00	350.305.747,12	251.847.515,08	213.673.050,98	0,00	

19.4- ENSINO SUPERIOR	55.899.318,00	51.430.814,50	35.421.226,20	35.346.097,15	0,00
19.5- ENSINO PROFISSIONAL	49.245.764,00	48.063.705,78	34.968.895,25	34.511.857,43	0,00
19.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.964.427,00	531.570,12	119.164,30	108.905,54	0,00
19.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	3.495.000,00	2.543.763,60	1.921.112,32	1.891.804,57	0,00
19.8- ADMINISTRAÇÃO GERAL	76.792.915,00	60.226.523,46	43.109.075,68	41.227.664,17	0,00
19.9- TRANSPORTE (Escolar)	125.230.000,00	109.547.960,72	98.503.456,30	98.354.853,41	0,00
19.10- OUTRAS	181.162.494,00	54.208.415,20	28.695.120,38	27.681.001,65	0,00

**DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB**

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas Até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas Até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
					(g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	3.688.486.928,39	2.939.772.322,24	2.459.971.219,11	2.387.194.352,68	0,00
20.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	87.645.000,00	75.746.405,38	54.898.952,74	54.898.952,74	0,00
20.1.1- Creche	37.793.830,06	34.059.287,30	33.960.490,64	24.942.177,69	0,00
20.1.2- Pré-escola	49.851.169,94	41.687.118,08	41.508.764,10	29.956.775,05	0,00
20.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.636.866.882,09	1.267.591.147,05	1.074.786.774,24	1.046.396.191,27	0,00
20.3- ENSINO MÉDIO	1.854.176.264,30	1.493.169.596,16	1.236.138.440,37	1.212.886.173,90	0,00
20.4- ENSINO SUPERIOR	60.553.018,00	55.201.467,87	38.607.854,51	38.501.177,34	0,00
20.5- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	49.245.764,00	48.063.705,78	34.968.895,25	34.511.857,43	0,00

**APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL**

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
21- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L19(d ou e)	819.484.340,54
22- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L5)	3.546.302.216,45
23- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L17q)	64.728.329,29
24- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO ATUAL = L18(x)	0,00
25- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
26- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L29.1(af) + L29.2(af))	23.922.683,71
<b>27- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (21 + 22 - 23 - 24 - 25 - 26)</b>	<b>4.277.135.543,99</b>

**APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL**

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
28- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA RESULTANTE DE IMPOSTOS	4.734.445.063,16	4.277.135.543,99	22,59%

**RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB**

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
29- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	482.990.116,24	274.399.753,33	464.576.464,00	12.303.118,82	6.110.533,42
29.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	426.073.031,45	274.399.753,33	407.864.434,37	12.130.462,37	6.078.134,71
29.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	47.069.009,82	0,00	46.863.954,66	172.656,45	32.398,71
29.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	9.848.074,97	0,00	9.848.074,97	0,00	0,00

**OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE**

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
30- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	181.826.000,00	162.503.741,59
30.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO REND. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	176.824.000,00	155.788.759,83
30.1.1- Salário-Educação	115.000.000,00	111.253.113,66
30.1.2- PDDE	30.000,00	52.487,87
30.1.3- PNAE	40.500.000,00	34.178.103,03
30.1.4 - PNATE	508.000,00	242.705,22
30.1.5- Outras Transferências do FNDE	20.786.000,00	10.062.350,05
30.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.002.000,00	48.044,06
30.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
30.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
30.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.000.000,00	6.666.937,70

**OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO**

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
31- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	364.845.507,11	244.918.945,97	149.274.013,94	144.127.012,01	0,00
31.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.2- ENSINO FUNDAMENTAL	96.805.371,60	63.557.452,68	37.896.576,31	37.713.085,29	0,00
31.3- ENSINO MÉDIO	113.673.694,98	59.430.575,16	33.003.305,64	32.987.765,11	0,00
31.4- ENSINO SUPERIOR	49.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.5- ENSINO PROFISSIONAL	17.245.000,00	9.417.319,99	6.258.009,23	6.258.009,23	0,00
31.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.8- OUTRAS	137.072.340,53	112.513.598,14	72.116.122,76	67.168.152,38	0,00

**TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO**

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (Até o Bimestre) (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (Até o Bimestre) (e)	DESPESAS PAGAS (Até o Bimestre) (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (11 + 19 + 31)	4.053.332.435,50	3.184.691.268,21	2.609.245.233,05	2.531.321.364,69	0,00
32.1- Despesas Correntes	3.311.967.835,50	2.752.674.002,45	2.284.910.607,10	2.243.509.739,32	0,00
32.1.1- Pessoal Ativo	1.694.674.184,00	1.384.617.289,32	1.238.462.815,61	1.215.797.128,25	0,00
32.1.2- Pessoal Inativo	380.000,00	380.000,00	324.572,74	324.572,74	0,00
32.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	30.418.556,60	29.588.363,57	29.338.726,07	29.269.437,37	0,00
32.1.4 -Outras Despesas Correntes	1.586.495.094,90	1.338.088.349,56	1.016.784.492,68	998.118.600,96	0,00
32.2- Despesas de Capital	741.364.600,00	432.017.265,76	324.334.625,95	287.811.625,37	0,00
32.2.1 -Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	19.038.246,00	16.808.872,66	16.808.872,66	16.808.872,66	0,00
32.2.2 -Outras Despesas de Capital	722.326.354,00	415.208.393,10	307.525.753,29	271.002.752,71	0,00

**CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	185.922.451,18	84.724.558,68
34- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.751.344.268,30	111.253.113,66
35- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	1.675.241.864,69	70.712.791,99
<b>36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE</b>	<b>262.024.854,79</b>	<b>125.264.880,35</b>
37- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	8.118.422,55	10.468,64
38- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
<b>39- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)</b>	<b>270.143.277,34</b>	<b>125.275.348,99</b>

Notas Explicativas:

- Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, são consideradas as despesas empenhadas.
- Na linha "5 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB", estão demonstrados os valores registrados na conta contábil 621350000 (-) Deduções de FUNDEB, porém, ao se aplicar a alíquota de 20% sobre a base de cálculo, para destinação ao FUNDEB até o 5º bimestre/2025, verifica-se a divergência de -R\$ 1.301,42. Tal divergência será objeto de verificação junto aos setores responsáveis.
- Os dados informados nas linhas 20 foram rateados seguindo a metodologia adotada pela SEDU e sugestão do mapeamento da STN, uma vez que se deve considerar as peculiaridades com relação às despesas das subfunções não típicas da educação. O rateio ocorre por meio da combinação de subfunção e ação orçamentária, efetuando então a distribuição das subfunções não típicas a mais de uma subfunção típica por meio da proporção de alunos informada pelo último censo escolar.
- O valor total do superávit financeiro demonstrado na linha 9 e coluna "valor não aplicado no exercício anterior (ti)" esta computando todas as fontes do FUNDEB (540, 541, 542, 543) em conformidade com o §3º do Art. 25, da lei nº14113/2020 e Manual dos Demonstrativos Fiscais - MDF 14, detalhado no quadro abaixo:

Fonte de Recursos	Receita Arrecadaada em 2024	Despesa Executada em 2024	RAP Cancelado em 2024	Depósito Não Identificado	Superávit Financeiro de 2024
Fonte 540 - FUNDEB	1.933.597.406,32	1.804.766.110,77	174.594,28	0,00	129.005.889,83
Fonte 543 - VAAR	20.018.074,97	20.018.074,97	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1.953.615.481,29</b>	<b>1.824.784.185,74</b>	<b>174.594,28</b>	<b>0,00</b>	<b>129.005.889,83</b>

5 - No quadro acima, na fonte 540 está sendo computado o valor de R\$ 959,21 pelo motivo que em 2024 estes foram registrados em NRs (19220631 e 19229901) indevidas, não mapeadas pela STN e não demonstradas no quadro de arrecadação da linha 7 do anexo 8 do RREO, publicado no 6º Bimestre de 2024.

6 - O valor da linha "33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024", coluna FUNDEB, extraído do Sigefes (saldo inicial de 2025), apresenta diferença de R\$ 523,44 em relação à linha "36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" do demonstrativo publicado referente ao 6º bimestre de 2024. A diferença será objeto de avaliação para fins de publicação do demonstrativo referente ao 6º bimestre de 2025.

7 - O valor da linha "33- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024", coluna Salário Educação, extraído do Sigefes (saldo inicial de 2025), apresenta diferença de R\$ 2.354,92 em relação à linha "36- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE" do demonstrativo publicado referente ao 6º bimestre de 2024. A diferença será objeto de avaliação para fins de publicação do demonstrativo referente ao 6º bimestre de 2025.

8 - Atendendo a orientação da STN (CH202509956), o valor (R\$ 11.619.564,89) de restituições de despesas computada no mínimo constitucional em exercício anterior foi inserido manualmente na linha de cancelamento de restos a pagar (Linha 26).

9 - Na linha "7.2 FUNDEB - Complementação da União - VAAF" está sendo considerado o valor de R\$ 10.343.847,66, referente à NR 1.7.1.5.53.01- Transferências de Recursos do Fundeb destinados à criação de matrículas em ETI - Principal (fonte de recurso 546), contabilizado pela Unidade Gestora 420101, mediante Guia de Recolhimento (GR) 2025GR01154. Tal inclusão decorre de orientação emanada da Secretaria do Tesouro Nacional, por intermédio da solução de consulta CH202523946, de 11/11/2025. Conforme a referida orientação, para o exercício de 2025 os valores relativos à fonte de recursos 546 deverão ser computados juntamente aos valores de complementação VAAF.

10 - Atendendo a solicitação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, abaixo detalhamos as transferências feitas com a fonte de Recursos do FUNDEB (FR 540) a cada Município em atendimento a Lei Nº 5.474, de 06/10/1997, a qual dispõe sobre a Municipalização do ensino Público no Espírito Santo, executadas na natureza de despesa 334041:

## RREO.08.2023.7 - Valores Pagos para Municípios - Municipalização do Ensino (ND 334041)

Unidade Gestora / Credor	Despesa Pagas no Exercício												Total
	2 - Fevereiro	3 - Março	4 - Abril	5 - Maio	6 - Junho	7 - Julho	8 - Agosto	9 - Setembro	10 - Outubro	11 - Novembro	12 - Dezembro		
<b>420101 - SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO</b>	<b>4.496.020,37</b>	<b>21.197,63</b>	<b>1.031.692,11</b>	<b>5.376.203,60</b>	<b>16.952.050,06</b>	<b>-3.713.691,69</b>	<b>7.831.743,71</b>	<b>7.038.496,87</b>	<b>6.065.927,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.099.639,98</b>	
01609408000128 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARATÁIZES	42.395,26	21.197,63	0,00	42.395,26	21.197,63	21.197,63	21.197,63	21.197,63	21.197,63	0,00	0,00	211.976,30	
01612155000141 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744.948,79	-1.744.948,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04217786000154 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GOVERNADOR LINDEMBERG	0,00	0,00	756.998,88	252.332,96	252.332,96	252.332,96	252.332,96	252.332,96	252.332,96	0,00	0,00	2.270.996,64	
27104363000123 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAÍANA	0,00	0,00	106.513,67	53.256,84	146.018,34	99.637,59	99.637,59	99.637,59	53.256,84	0,00	0,00	657.958,46	
27150549000119 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CARIACICA	0,00	0,00	0,00	0,00	560.698,65	3.147.744,13	3.147.744,13	3.147.744,13	3.147.744,13	0,00	0,00	13.151.675,17	
27165547000101 - PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	272.490,94	272.490,94	272.490,94	272.490,94	0,00	0,00	0,00	1.089.963,78	
27165588000190 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM	3.296.085,83	0,00	0,00	4.944.128,78	1.648.042,92	1.648.042,92	1.648.042,92	1.648.042,92	1.648.042,92	0,00	0,00	16.480.429,19	
27165687000171 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MUNIZ FREIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	2.159.997,78	-2.159.997,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27167394000123 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ILUNA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.272.907,43	-2.272.907,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27167451000174 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAGUAÇU	0,00	0,00	0,00	0,00	144.879,64	72.439,82	72.439,82	72.439,82	72.439,82	0,00	0,00	434.638,92	
27167477000112 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS	0,00	0,00	0,00	0,00	283.502,63	283.502,63	283.502,63	283.502,63	0,00	0,00	0,00	1.134.010,52	
27174077000134 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DA BARRA	0,00	0,00	168.179,56	84.089,78	84.089,78	84.089,78	877.336,62	84.089,78	84.089,78	0,00	0,00	1.465.965,08	
27174101000135 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALEGRE	0,00	0,00	0,00	0,00	2.509.256,30	-2.383.121,66	63.067,32	63.067,32	63.067,32	0,00	0,00	315.336,60	
27174150000178 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PANCAS	0,00	0,00	0,00	0,00	370.195,23	370.195,23	370.195,23	370.195,23	0,00	0,00	0,00	1.480.780,92	
31723497000108 - PREFEITURA MUNICIPAL DE VENDA NOVA DO IMIGRANTE	969.601,66	0,00	0,00	0,00	1.939.203,32	484.800,83	484.800,83	484.800,83	484.800,83	0,00	0,00	4.848.008,30	
31726490000131 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IBITIRAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.279.507,15	-1.976.784,01	151.361,57	151.361,57	151.361,57	0,00	0,00	756.807,85	
39385927000122 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARECHAL FLORIANO	187.937,62	0,00	0,00	0,00	262.780,57	87.593,52	87.593,52	87.593,52	87.593,52	0,00	0,00	801.092,27	

**ALAN JOHANSON**  
 Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
 Contador CRC ES nº 011212/O-0

**DANIEL CORRÊA**  
 Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

**BENÍCIO COSTA**  
 Secretário de Estado da Fazenda

RREO - ANEXO XII (LC 141/2012 art. 35)

Em reais

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	25.108.405.771,00	25.175.136.268,61	21.164.491.231,90	84,07
Recicla Resultante do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS	22.356.469.437,00	22.356.469.437,00	18.498.787.745,23	82,74
ICMS - Principal e Encargos (Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ICMS)	22.263.346.538,00	22.263.346.538,00	18.412.704.481,07	82,70
Adicional de até 2% do ICMS destinado ao Fundo de Combate à Pobreza (ADCT, art. 82, §1º)	93.122.899,00	93.122.899,00	86.083.264,16	92,44
Recicla Resultante do Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação de Bens e Direitos - ITCD	188.502.093,00	188.502.093,00	176.364.103,36	93,56
Recicla Resultante do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	1.221.913.941,00	1.221.913.941,00	1.283.063.705,83	105,00
Recicla Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.341.520.300,00	1.408.250.797,61	1.206.275.677,53	85,86
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	3.397.633.027,00	3.443.336.499,00	3.097.875.422,41	89,97
Cota-Parte FPE	3.165.947.420,00	3.211.650.892,00	2.778.360.147,84	86,51
Cota-Parte IPI-Exportação	231.685.607,00	231.685.607,00	224.597.967,57	96,94
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	94.917.306,90	0,00
DEDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS AOS MUNICÍPIOS (III)	6.230.331.439,00	6.230.331.439,00	5.324.586.401,67	85,46
Parcela do ICMS Repassada aos Municípios (25%)	5.561.453.068,00	5.561.453.068,00	4.626.905.398,53	83,20
Parcela do IPVA Repassada aos Municípios (50%)	610.956.970,00	610.956.970,00	641.531.511,22	105,00
Parcela da COTA-PARTE DO IPI-EXPORTAÇÃO Repassada aos Municípios (25%)	57.921.401,00	57.921.401,00	58.149.491,92	100,94
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (IV) = (I) + (II) - (III)</b>	<b>22.275.707.359,00</b>	<b>22.388.141.328,61</b>	<b>18.937.780.252,64</b>	<b>84,59</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (V)	74.389.424,00	105.097.972,00	104.240.024,92	99,18	75.251.130,46	71,60	74.727.630,46	71,10	-
Despesas Correntes	28.369.424,00	24.581.472,00	23.723.524,92	96,51	19.614.754,10	79,79	19.091.254,10	77,67	-
Despesas de Capital	46.020.000,00	80.516.500,00	80.516.500,00	100,00	55.636.376,36	69,10	55.636.376,36	69,10	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI)	2.503.880.301,00	3.097.083.735,60	3.009.029.195,87	97,16	2.603.172.305,46	84,05	2.577.442.665,80	83,22	-
Despesas Correntes	2.403.039.925,00	3.038.897.381,46	2.959.913.887,75	97,40	2.558.899.932,93	84,20	2.534.532.663,01	83,40	-
Despesas de Capital	100.840.376,00	58.186.354,14	49.115.308,12	84,41	44.272.372,53	76,09	42.910.002,79	73,75	-
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VII)	185.367.822,00	200.687.827,53	194.395.640,44	96,86	168.138.906,13	83,78	159.660.210,99	79,56	-
Despesas Correntes	185.367.822,00	200.687.827,53	194.395.640,44	96,86	168.138.906,13	83,78	159.660.210,99	79,56	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (IX)	2.000.000,00	2.000.000,00	1.722.443,27	86,12	1.722.443,27	86,12	1.722.443,27	86,12	-
Despesas Correntes	2.000.000,00	2.000.000,00	1.722.443,27	86,12	1.722.443,27	86,12	1.722.443,27	86,12	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (X)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XI)	385.696.858,00	373.486.802,10	345.764.963,69	92,58	266.771.685,54	71,43	255.835.901,17	68,50	-
Despesas Correntes	383.569.858,00	361.649.280,24	336.669.564,20	93,09	261.438.213,83	72,29	254.225.943,46	70,30	-
Despesas de Capital	2.100.000,00	11.837.521,86	9.095.399,49	76,84	5.333.471,71	45,06	1.609.957,71	13,60	-
<b>TOTAL (XII) = (V + VI + VII + VIII + IX + X + XI)</b>	<b>3.151.334.405,00</b>	<b>3.778.356.337,23</b>	<b>3.655.152.268,19</b>	<b>96,74</b>	<b>3.115.056.470,86</b>	<b>82,44</b>	<b>3.069.388.851,69</b>	<b>81,24</b>	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPs (XIII) = (XII)	3.655.152.268,19	3.115.056.470,86	3.069.388.851,69
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em Exercícios Anteriores (XV)	0	0	0
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculadas aos Restos a Pagar Cancelados (XVI)	0	0	0
<b>(=) VALOR APLICADO EM ASPs (XVII) = (XIII - XIV - XV - XVI)</b>	<b>3.655.152.268,19</b>	<b>3.115.056.470,86</b>	<b>3.069.388.851,69</b>
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x 12% (LC 141/2012)			2.272.533.630,32
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPs (XVIII) = (IV) x % (Constituição Estadual)			
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XX) = (XVII) (d ou e) - (XVIII)			842.522.840,54
Limite não Cumprido (XX) = (XX) (Quando valor for inferior a zero)			16,45
<b>PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPs (XVII / IV)*100 (mínimo de 12% conforme LC nº 141/2012 ou % da Constituição Estadual)</b>			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)1 (l) = (h - (i + j + k))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = Xxi)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XXI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n-m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIVd)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = [(p-o)+q] se < 0, então (r) = (o)	Total de RP pagas (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((e + g) - u)
Empenhos de 2025	2.272.533.630,32	3.115.056.470,86	842.522.840,54	-	-	-	-	-	-	842.522.840,54
Empenhos de 2024	2.536.122.110,93	3.261.319.345,33	725.197.234,40	124.576.403,76	-	-	95.700.178,17	6.262.071,91	35.138.297,50	690.056.936,50
Empenhos de 2023	2.234.961.273,90	3.201.510.443,51	966.549.169,61	123.191.745,55	-	-	90.579.689,12	493.807.288,12	32.118.249,15	934.430.920,46
Empenhos de 2022	2.038.207.387,89	2.659.229.390,08	621.022.002,19	152.543.773,09	-	-	112.737.262,15	1.445.759,27	38.360.751,67	582.661.250,52
Empenhos de 2021	1.810.889.313,44	2.151.902.880,69	341.013.567,25	80.127.210,43	-	-	68.781.679,14	1.162.152,69	11.229.378,60	329.784.188,65
Empenhos de 2020 e anteriores	8.441.248.214,93	12.603.614.838,56	3.962.366.223,63	592.421.337,33	-	-	467.377.021,86	1.097.195,28	123.947.120,19	3.838.419.103,44
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (soma dos saldos negativos da coluna "v")</b>										
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)</b>										
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIV) = (XXII - XXIII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)</b>										

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 248 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (ae) = (w - (x + y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício a serem compensados (XXV) (saldo inicial = XXIV)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício imediatamente anterior a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXX)	1.339.561.630,00	1.339.561.630,00	1.050.395.268,35	78,41
Proveniente da União	1.339.561.630,00	1.339.561.630,00	1.050.395.268,35	78,41
Proveniente dos Estados	-	-	-	0,00
Proveniente dos Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXXI)	130.000.000,00	130.000.000,00	-	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXXII)	14.965.950,00	14.965.950,00	14.957.923,65	99,95
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXII) = (XXX + XXXI + XXXI)</b>	<b>1.484.527.580,00</b>	<b>1.484.527.580,00</b>	<b>1.065.353.192,00</b>	<b>71,76</b>

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXIII)	21.786.000,00	42.062.470,13	39.170.588,77	93,12	37.751.086,77	89,75	37.618.586,77	89,44	-
Despesas Correntes	21.786.000,00	16.824.000,00	15.938.302,00	94,74	14.518.800,00	86,30	14.386.300,00	85,51	-
Despesas de Capital	-	25.238.470,13	23.232.286,77	92,05	23.232.286,77	92,05	23.232.286,77	92,05	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIV)	1.422.303.963,00	1.822.907.688,57	1.537.244.893,85	84,33	1.116.335.871,57	61,24	1.102.689.884,40	60,49	-
Despesas Correntes	1.221.469.854,00	1.499.431.196,51	1.285.844.011,15	85,76	964.162.768,78	64,30	953.066.625,68	63,56	-
Despesas de Capital	200.834.109,00	323.476.492,06	251.400.882,70	77,72	152.173.102,79	47,04	149.623.258,72	46,25	-
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXV)	29.757.230,00	40.167.989,70	31.490.045,71	78,40	25.914.668,60	64,52	24.888.652,12	61,96	-
Despesas Correntes	29.757.230,00	40.167.989,70	31.490.045,71	78,40	25.914.668,60	64,52	24.888.652,12	61,96	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXVI)	1.000.000,00	1.100.000,00	462.610,48	42,06	382.561,44	34,78	371.913,39	33,81	-
Despesas Correntes	1.000.000,00	1.100.000,00	462.610,48	42,06	382.561,44	34,78	371.913,39	33,81	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVII)	15.444.790,00	30.992.410,01	23.404.717,70	75,52	17.626.950,08	56,88	17.499.786,22	56,46	-
Despesas Correntes	15.444.790,00	30.992.410,01	23.404.717,70	75,52	17.626.950,08	56,88	17.499.786,22	56,46	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVIII)	-								

Anexo IX da Ordem de Serviço SUBSET nº 80, de 26 de novembro de 2025  
 ESTADO DO ESPÍRITO SANTO  
 RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A OUTUBRO DE 2025 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO**

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30/12/2004, arts. 22, 25 e 28)

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR					SALDO FINAL (Acumulado até o Bimestre)						
TOTAL DE ATIVOS						12.510.146,97						12.510.146,97
Ativos Constituídos pela SPE						12.510.146,97						12.510.146,97
TOTAL DE PASSIVOS						0,00						0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE						0,00						0,00
Provisões de PPP						0,00						0,00
Outros Passivos						0,00						0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS						736.272.390,28						1.650.219,91
Obrigações Contratuais						736.272.390,28						1.650.219,91
Riscos não Provisionados						0,00						0,00
Garantias Concedidas						0,00						0,00
Outros Passivos Contingentes						0,00						0,00

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR 2024	EXERCÍCIO CORRENTE 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Do Ente Federado, exceto estatutais não dependentes (I) = (I.1 + I.2)	20.510.697,38	23.278.258,77	42.829.946,34	74.284.292,09	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Contratadas (I.1)	20.510.697,38	23.278.258,77	19.717.590,34	20.797.027,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrato 19/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão <sup>1</sup>	20.510.697,38	23.278.258,77	19.717.590,34	20.797.027,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	23.112.356,00	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Logística em Saúde	0,00	0,00	23.112.356,00	53.487.265,00	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
Das Estatais Não-Dependentes (II) = (II.1 + II.2)	201.158.454,52	184.240.147,69	329.566.445,18	445.626.796,07	562.660.369,81	655.725.928,25	674.302.304,08	724.455.813,00	789.464.628,40	857.233.894,94	876.889.069,20
Contratadas (II.1)	201.158.454,52	184.240.147,69	329.566.445,18	445.626.796,07	562.660.369,81	655.725.928,25	674.302.304,08	724.455.813,00	789.464.628,40	857.233.894,94	876.889.069,20
Concessão Administrativa Vila Velha	68.847.593,82	66.077.058,72	105.469.847,77	113.701.493,64	122.710.053,76	132.579.492,33	113.280.684,41	123.771.687,60	134.311.771,45	144.636.083,61	148.893.076,79
Concessão Administrativa Serra	90.745.621,36	82.428.884,74	113.117.634,41	119.830.544,91	126.931.952,38	131.418.567,83	118.955.295,87	115.959.834,51	110.301.488,70	110.353.223,21	110.831.974,37
Concessão Administrativa Cariacica	41.565.239,35	35.734.204,23	49.105.995,81	52.624.613,14	56.450.481,04	60.615.180,04	66.060.706,06	71.216.961,21	76.859.901,68	83.042.127,72	89.668.788,63
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco A	0,00	0,00	42.003.023,65	107.292.459,08	164.456.939,68	201.957.032,50	223.893.403,06	244.007.635,57	270.081.026,75	293.957.062,31	312.256.503,24
Concessão Administrativa CESAN Municípios - Bloco B	0,00	0,00	19.869.943,54	52.177.685,31	92.110.942,95	129.155.655,53	152.112.214,68	169.499.694,11	197.910.439,82	225.245.398,10	245.238.726,17
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	221.669.151,90	207.518.406,46	372.396.391,52	519.911.088,17	618.122.402,12	713.039.384,25	733.658.793,08	785.914.008,32	853.013.389,75	923.082.018,73	945.018.643,41
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	26.359.045.239,21	26.769.678.284,66	27.280.380.049,76	27.800.824.789,35	28.331.198.376,21	28.871.690.229,13	29.422.493.380,54	29.983.804.545,47	30.555.824.191,84	31.138.756.611,97	31.732.809.995,64
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	20.510.697,38	23.278.258,77	42.829.946,34	74.284.292,09	55.462.032,31	57.313.456,00	59.356.489,00	61.458.195,32	63.548.761,35	65.848.123,79	68.129.574,21
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (V) = (I/IV)	0,08%	0,09%	0,16%	0,27%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,21%	0,21%	0,21%

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

- Até o 5º bimestre de 2025, o contrato nº 019/2013 - Concessionária Faça Fácil Cidadão teve empenhado o valor de R\$ 20.904.703,80 e liquidado o valor de R\$ 17.318.799,29, conforme registro contábil na Unidade Gestora 280101 - Secretaria de Gestão e Recursos Humanos. Ademais, houve a liquidação de Restos a Pagar de 2023 no valor de R\$ 1.730.407,38 referente a parcela de prestação de serviços do ano de 2024. A SEGER manifestou interesse na prorrogação do contrato nº 19/2013 por mais dois exercícios, 2026 e 2027. O processo encontra-se sob análise técnica pelo Tribunal de Contas do ES, sob o nº 07530/2025-3, dados fornecidos pela SUAVI/GEPAF/SEFAZ.
- Destaca-se que, para a Receita Corrente Líquida (RCL) do exercício 2024, é considerado o valor da receita realizada. Já para a RCL de 2025, para os 5 primeiros bimestres do exercício, é considerado o valor previsto na Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2024. Quanto aos exercícios seguintes, a RCL será a projetada pela taxa de 1,020780767%, divulgada no Manual de Instrução de Pleitos (p.103), conforme determina o MDF (14ª edição), atualizado em 31/10/2025.
- Os dados das Estatais Não-Dependentes foram fornecidos pela Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN). As estimativas das contraprestações relativas a PPP CESAN Municípios foram retiradas do plano de negócios licitado. Os contratos assinados estão registrados sob nº 0305/2025 (Lote A) e nº 0306/2025 (Lote B) com início a partir de 2026, dados fornecidos pela SUAVI/GEPAF/SEFAZ.
- No quadro Atos Potenciais Passivos, houve redução do saldo em obrigações contratuais - 2025MP00336 de 09/04/2025 - pela SEGER, tendo em vista a não atualização desde 2014, permanecendo apenas o valor a ser executado até o encerramento da parceria Faça Fácil, ainda neste exercício, conforme novo registro de contrato.
- O projeto PPP Logística em Saúde está tramitando no TCEES sob processo nº 10186/2024-4, previsto de início em 2026. A secretaria fiscalizadora é a SESA, conforme dados fornecidos pela SUAVI/GEPAF/SEFAZ.

**ALAN JOHANSON**  
 Auditor de Finanças  
 Contador-Geral do Estado  
 CRC ES nº 011212/O-0

**DANIEL CORRÊA**  
 Subsecretário de Estado do Tesouro Estadual

**BENÍCIO COSTA**  
 Secretário de Estado da Fazenda

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO DE 2025 / BIMESTRE SETEMBRO-OUTUBRO

RREO - Anexo14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO</b>		<b>Até o Bimestre</b>		
<b>RECEITAS</b>				
Previsão Inicial		29.518.094.648,00		
Previsão Atualizada		30.749.916.089,77		
Receitas Realizadas		25.747.998.541,06		
Déficit Orçamentário		0,00		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		3.737.502.639,46		
<b>DESPESAS</b>				
Dotação Inicial		28.982.185.486,00		
Dotação Atualizada		33.951.509.567,23		
Despesas Empenhadas		28.746.766.863,78		
Despesas Liquidadas		22.838.533.853,50		
Despesas Pagas		22.524.212.737,76		
Superávit Orçamentário		2.909.464.687,56		
<b>DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO</b>		<b>Até o Bimestre</b>		
Despesas Empenhadas		28.746.766.863,78		
Despesas Liquidadas		22.838.533.853,50		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>		<b>Até o Bimestre</b>		
Receita Corrente Líquida		28.511.009.294,35		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		28.455.641.317,18		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		28.378.384.912,36		
<b>RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES</b>		<b>Até o Bimestre</b>		
<b>Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>				
Receitas Previdenciárias Realizadas		654.534.777,25		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		101.380.885,14		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		73.900.499,91		
Despesas Previdenciárias Pagas		73.618.438,59		
Resultado Previdenciário		580.634.277,34		
<b>Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO</b>				
Receitas Previdenciárias Realizadas		397.509.199,17		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		3.668.403.669,15		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		2.842.532.123,72		
Despesas Previdenciárias Pagas		2.828.830.553,94		
Resultado Previdenciário		-2.445.022.924,55		
<b>Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas</b>				
Receitas Realizadas		187.197.485,37		
Despesas Empenhadas		1.504.166.318,88		
Despesas Liquidadas		1.205.487.641,39		
Despesas Pagas		1.204.595.299,86		
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		-1.018.290.156,02		
<b>RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO</b>		<b>Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)</b>	<b>Resultado Apurado Até o Bimestre (b)</b>	<b>% em Relação à Meta (b/a)</b>
Resultado Primário (SEM RPPS)- Acima da Linha		-1.570.711.000,00	215.621.142,80	-13,73%
Resultado Nominal (SEM RPPS)- Abaixo da Linha		-3.748.585.000,00	13.770.776.091,31	-367,36%
<b>RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO</b>		<b>Inscrição</b>	<b>Cancelamento Até o Bimestre</b>	<b>Pagamento Até o Bimestre</b>
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>				<b>Saldo a Pagar</b>
Poder Executivo	418.847.683,73	6.170.511,21	322.892.041,99	89.785.130,53
Poder Legislativo	375.806.587,54	5.088.072,67	310.234.531,18	60.483.983,69
Poder Judiciário	8.001.801,83	1.076.295,10	6.902.780,54	22.726,19
Ministério Público	33.986.065,34	6.114,17	4.730.502,38	29.249.448,79
Defensoria Pública	668.076,58	29,27	639.075,45	28.971,86
Defensoria Pública	385.152,44	0,00	385.152,44	0,00
<b>RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS</b>	1.900.574.432,78	369.817.205,85	1.453.299.379,47	77.457.847,46
Poder Executivo	1.707.140.084,95	329.549.613,76	1.318.420.836,69	59.169.634,50
Poder Legislativo	43.136.375,58	4.784.992,02	37.866.704,69	484.678,87
Poder Judiciário	113.748.458,63	30.609.532,84	70.448.659,41	12.690.266,38
Ministério Público	32.073.426,78	4.872.962,49	22.307.475,58	4.892.988,71
Defensoria Pública	4.476.086,84	104,74	4.255.703,10	220.279,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.319.422.116,51</b>	<b>375.987.717,06</b>	<b>1.776.191.421,46</b>	<b>167.242.977,99</b>
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>		<b>Valor Apurado</b>	<b>Limites Constitucionais Anuais</b>	
		<b>Até o Bimestre</b>	<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	4.277.135.543,99		25%	22,59%
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.091.423.105,97		70%	62,53%
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00		50%	0,00%
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00		15%	0,00%
<b>RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>		<b>Saldo não realizado</b>
Receita de Operação de Crédito				
Despesa de Capital Líquida				
<b>PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES</b>		<b>Exercício</b>	<b>10º Exercício</b>	<b>20º Exercício</b>
<b>Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b>				
Receitas Previdenciárias				
Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				
<b>Fundo em Repartição (Plano Financeiro)</b>				
Receitas Previdenciárias				
Despesas Previdenciárias				
Resultado Previdenciário				
<b>Pensões e Inativos Militares</b>				
Receitas de Contribuições				
Despesas com Pensões e Inativos				
Resultado associado às Pensões e aos Inativos Militares				

<b>RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS</b>	<b>Valor Apurado Até o Bimestre</b>	<b>Saldo a Realizar</b>	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			
<b>DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>Valor apurado Até o Bimestre</b>	<b>Limite Constitucional Anual</b>	
		<b>% Mínimo a Aplicar no Exercício</b>	<b>% Aplicado Até o Bimestre</b>
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	3.115.056.470,86	12,00%	16,45%
<b>DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP</b>	<b>Valor Apurado no Exercício Corrente</b>		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,09%	

Fonte: SIGEFES - SEFAZ/SUBSET/GECOG/SUFIC

**ALAN JOHANSON**  
Contador Geral do Estado/SEFAZ-ES  
Contador CRC ES nº 011212/O-0

**DANIEL CORRÊA**  
Subsecretário de Estado do  
Tesouro Estadual

**BENÍCIO COSTA**  
Secretário de Estado da Fazenda